



DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO DI CONTROLLO E DEGLI AFFARI GENERALI E LEGALI
SC Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità

Viale Elvezia, 2 – 20900 Monza

Tel. 039/2384.1 e-mail program.finanz.contab@ats-brianza.it
protocollo@pec.ats-brianza.it

REGIONE LOMBARDIA
DIREZIONE GENERALE SANITA'
U.O. ECONOMICO FINANZIARIO
E SISTEMI DI FINANZIAMENTO
STRUTTURA BILANCI, COSTI E EQUILIBRIO
ECONOMICO FINANZIARIO DI SISTEMA

Piazza Città di Lombardia 1
20124 Milano

Prot. 0104680/25 del 23/12/2025

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE BILANCIO PREVENTIVO 2026

Con la presente si trasmette l'atto n° 553 del 23/12/2025 di approvazione del bilancio preventivo 2026 composto da:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO;
2. BILANCIO;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E SOCIO SANITARIA;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SOCIALE;
5. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
6. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
7. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
8. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
9. MODELLO SINT ATS;
10. RENDICONTAZIONE INDENNIZZI EX LEGGE 210/92;
11. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
12. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
13. PIANO DEGLI INVESTIMENTI;
14. RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI;
15. SK PRESTAZIONI ORARIE AGGIUNTIVE;
16. SK PERSONALE UNIVERSITARIO;
17. DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PER B&S.

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE: allegato ____ non allegato **X**

La sottoscritta Ilaria Castagna che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del bilancio aziendale, ai fini del controllo della Giunta Regionale di cui all'art.18, comma 6, L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt. 38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000 e art. 22 comma 3 D.Lgs n°82/2005, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n. 382 pagine numerate da 1 a 382, inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB- SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda.

Firmato digitalmente ex art. 24 D.Lgs 82/2005

Il Direttore
SC Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità
Ilaria Castagna





Delibera n. 553 del 23/12/2025

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO PREVENTIVO GESTIONE SANITARIA E SOCIOASSISTENZIALE ESERCIZIO 2026

IL DIRETTORE GENERALE – Dott.ssa Paola Palmieri

Nominato in forza della Deliberazione della Giunta Regionale di Lombardia n. XII/4852 del 01/08/25

ACQUISITI i pareri del

Direttore Sanitario

Dr. Aldo Bellini

Favorevole

Direttore SocioSanitario

Dr. Antonio Colaianni

Favorevole

Direttore Amministrativo

Dott. Giuseppe Matozzo

Favorevole





RICHIAMATI:

- il D.Lgs 30 dicembre 1992 n. 502 “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art. 1 della L. 23 ottobre 1992, n. 421”;
- il D.Lgs 23 giugno 2011 n.118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma dell’art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n.42”;

RICHIAMATI:

- il Decreto della Presidenza di Regione Lombardia n. 18933 del 19.12.2025 “Assegnazione a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del Sistema Sociosanitario Lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l’esercizio 2026” con il quale è stata effettuata l’assegnazione delle risorse per l’anno 2026;
- la DGR n. XII/5524 del 17.12.2025 “Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio sanitario e Sociosanitario per l’esercizio 2026 - Quadro economico programmatario”;

CONSIDERATO che il Bilancio Preventivo deve essere redatto ed approvato secondo le disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011 e che il Decreto di assegnazione fornisce le indicazioni, i criteri di assegnazione e determina i conseguenti obiettivi economici in relazione alle risorse assegnate e, che detti obiettivi economici, costituiscono limiti di costo per i principali fattori produttivi da considerarsi quali vincoli gestionali che saranno oggetto di puntuale monitoraggio in corso d’anno;

SPECIFICATO che le assegnazioni di cui al Decreto n. 18933 del 19.12.2025 sono state effettuate da Regione Lombardia a partire dai flussi informativi di attività e dai dati contabili riferiti al Bilancio d’Esercizio 2024, all’Assestamento 2025 (Decreto n. 14529 del 17/10/2025) e alle risultanze delle Certificazioni economiche relative al III trimestre 2025;

PRECISATO che come previsto dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025 le assegnazioni potranno essere aggiornate per tener conto degli effetti economici:

- delle possibili modifiche ed integrazioni alle determinazioni della Giunta Regionale in ordine alla gestione del Servizio Sanitario e Socio Sanitario per l’esercizio 2026, anche ad avvenuta approvazione del riparto nazionale delle disponibilità definitive del Fondo Sanitario per l’anno 2026;
- dell’andamento dei ricavi e dei costi rappresentati dalle aziende sanitarie pubbliche in sede di redazione delle certificazioni economiche trimestrali 2026;
- delle attività di verifica e chiusura delle posizioni creditorie/debitorie pregresse verso la Regione ed Intercompany, così come indicato nell’allegato 2 della DGR n. 7758/2022;

PRESO ATTO che il Bilancio Preventivo Economico 2026 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nel decreto sopra citato e nelle tabelle di dettaglio pubblicate sul portale SCRIBA;

ATTESO che il Bilancio Preventivo Economico 2026 delle aziende ed enti sanitari pubblici operanti nel Sistema Sanitario Regionale deve essere inviato entro le ore 14:00 del giorno 24 dicembre 2025, attraverso il portale SCRIBA, per l’invio al Sistema Informatico Nazionale;

VISTO il documento di Bilancio Preventivo Economico 2026 composto, come da indicazioni regionali, dai seguenti documenti:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO;
2. BILANCIO;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E SOCIO SANITARIA;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SOCIALE;
5. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
6. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;



7. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
8. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
9. MODELLO SINT ATS;
10. RENDICONTAZIONE INDENNIZZI EX LEGGE 210/92;
11. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
12. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
13. PIANO DEGLI INVESTIMENTI;
14. RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI;
15. SK PRESTAZIONI ORARIE AGGIUNTIVE;
16. SK PERSONALE UNIVERSITARIO;
17. DETTAGLIO SOPRAVVVENIENZE E INSUSSISTENZE PER B&S.

EVIDENZIATO che il Bilancio Preventivo Economico 2026, adottato secondo le vigenti disposizioni nazionali e regionali in materia, garantisce il rigoroso rispetto dell'equilibrio economico finanziario complessivo;

CONSIDERATO che, sulla base dei criteri sopra definiti, il Bilancio Preventivo Economico 2026 presenta le risultanze contabili così rappresentate:

Bilancio Preventivo (D.Lgs. 23/6/2011 - n. 118) Anno: 2026			
Nome dell'Azienda			
324 ATS DELLA BRIANZA			
Dati in €. - Anno: 2026			
SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	Bilancio preventivo 2026 Complessivo	Bilancio preventivo 2026 attività sanitaria	Bilancio preventivo 2026 attività assistenziale
A) Valore della produzione			
A1) Contributi in conto esercizio	1.745.591.351	1.744.677.266	914.085
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	42.159.356	30.424.513	11.734.843
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	28.144.183	28.144.183	0
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.255.822	1.255.822	0
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0
A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	359.102	341.102	18.000
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9) Altri ricavi e proventi	114.741	114.741	0
TOTALE A)	1.817.624.555	1.804.957.627	12.666.928
B) Costi della produzione			
B1) Acquisti di beni	58.305.845	58.305.845	0
B2) Acquisti di servizi	1.704.813.690	1.692.469.774	12.343.916
B3) Acquisti di servizi non sanitari	8.742.636	8.697.863	44.773
B4) Manutenzione e riparazione	1.180.000	1.180.000	0
B5) Godimento di beni di terzi	3.523.568	3.523.568	0
B6) Costi del personale	35.540.500	35.307.065	233.435
B7) Oneri diversi di gestione	1.134.045	1.134.045	0
B8) Ammortamenti	665.319	647.319	18.000
B9) Svalutazione dei crediti	0	0	0
B10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
B11) Accantonamenti	1.558.949	1.551.527	7.422
TOTALE B)	1.815.464.552	1.802.817.006	12.647.546
Differenza tra valore e costi della produzione	2.160.003	2.140.621	19.382
C) Proventi e oneri finanziari			
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	0	0	0
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	0	0	0
TOTALE C)	0	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D1) Rivalutazioni	0	0	0
D2) Svalutazioni	0	0	0
TOTALE D)	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
E1) Proventi straordinari	0	0	0
E2) Oneri straordinari	0	0	0
TOTALE E)	0	0	0
Risultato prima delle imposte	2.160.003	2.140.621	19.382
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio			
Y1) IRAP	2.144.123	2.124.741	19.382
Y2) IRES	15.880	15.880	0
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
TOTALE Y)	2.160.003	2.140.621	19.382
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0

VISTA la proposta presentata dal Direttore della SC Bilancio Programmazione Finanziaria e Contabilità, Ilaria Castagna che, anche in qualità di Responsabile del procedimento, attesta la regolarità tecnica e la legittimità del presente atto;





DELIBERA

per le motivazioni indicate in premessa:

- di adottare il Bilancio Preventivo Economico 2026 dell'ATS della Brianza, dal quale si evidenziano le seguenti risultanze complessive (Gestione Sanitaria e Sociale):

Bilancio Preventivo (D.Lgs. 23/6/2011 - n. 118) Anno: 2026			
Nome dell'Azienda			
324 ATS DELLA BRIANZA			
Dati in €. - Anno: 2026			
SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	Bilancio preventivo 2026 Complessivo	Bilancio preventivo 2026 attività sanitaria	Bilancio preventivo 2026 attività assistenziale
A) Valore della produzione			
A1) Contributi in conto esercizio	1.745.591.351	1.744.677.266	914.085
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi prece	42.159.356	30.424.513	11.734.843
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	28.144.183	28.144.183	0
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.255.822	1.255.822	0
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0
A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	359.102	341.102	18.000
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9) Altri ricavi e proventi	114.741	114.741	0
TOTALE A)	1.817.624.555	1.804.957.627	12.666.928
B) Costi della produzione			
B1) Acquisti di beni	58.305.845	58.305.845	0
B2) Acquisti di servizi	1.704.813.690	1.692.469.774	12.343.916
B3) Acquisti di servizi non sanitari	8.742.636	8.697.863	44.773
B4) Manutenzione e riparazione	1.180.000	1.180.000	0
B5) Godimento di beni di terzi	3.523.568	3.523.568	0
B6) Costi del personale	35.540.500	35.307.065	233.435
B7) Oneri diversi di gestione	1.134.045	1.134.045	0
B8) Ammortamenti	665.319	647.319	18.000
B9) Svalutazione dei crediti	0	0	0
B10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
B11) Accantonamenti	1.558.949	1.551.527	7.422
TOTALE B)	1.815.464.552	1.802.817.006	12.647.546
Differenza tra valore e costi della produzione	2.160.003	2.140.621	19.382
C) Proventi e oneri finanziari			
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	0	0	0
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	0	0	0
TOTALE C)	0	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D1) Rivalutazioni	0	0	0
D2) Svalutazioni	0	0	0
TOTALE D)	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
E1) Proventi straordinari	0	0	0
E2) Oneri straordinari	0	0	0
TOTALE E)	0	0	0
Risultato prima delle imposte	2.160.003	2.140.621	19.382
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio			
Y1) IRAP	2.144.123	2.124.741	19.382
Y2) IRES	15.880	15.880	0
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
TOTALE Y)	2.160.003	2.140.621	19.382
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0

- di dare atto che i documenti di bilancio, come conservati agli atti dell'Agenzia, saranno inoltrati per via telematica in copia digitale, mediante la piattaforma Bilanci Web-SCRIBA entro le ore 14:00 il giorno 24 dicembre 2025;
- di dare mandato al funzionario delegato di sottoscriverlo in forma digitale per attestare la conformità dei documenti ivi contenuti agli originali depositati presso la sede legale dell'Agenzia;
- di sottoporre il presente provvedimento all'esame del Collegio Sindacale nella prima seduta utile;
- di dare mandato al funzionario delegato di trasmettere in Regione il parere del Collegio con le medesime modalità del bilancio oggetto del presente provvedimento;



- di dare atto che il presente provvedimento è soggetto al controllo della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 18, comma 6 lettera a), della L.R. n. 33/2009 e ss.mm.ii.;
- di disporre, ai sensi del medesimo art. 17, comma 6, della L.R. n.33/2009, la pubblicazione del presente provvedimento all'albo on line dell'Ente.

Documento firmato digitalmente
IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Paola Palmieri)

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





ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA E LEGITTIMITA'

STRUTTURA PROPONENTE: SC BILANCIO, PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E CONTABILITA'

Si attesta la regolarità tecnica e la legittimità del provvedimento essendo state osservate le norme e le procedure previste per la specifica materia.

Il Dirigente Responsabile
Ilaria Castagna

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' CONTABILE

S.C. BILANCIO, PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E CONTABILITA'

Si attesta la regolarità contabile del presente provvedimento:

Bilancio anno _____: Sanitario Socio Sanitario Integrato (ASSI) Sociale

Programma di spesa: _____

Conto n.: _____ Importo: _____

NOTE

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





NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

BILANCIO PREVENTIVO 2026

Azienda Sanitaria

ATS BRIANZA

Codice azienda:

324

Regione Lombardia



Sommario

1. Criteri generali	4
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2026	5
3. Ricavi	6
ATSR01–QUOTA CAPITARIA	6
ATSR02– FUNZIONI NON TARIFFATE	6
ATSR05 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....	6
ATSR06 – ALTRI CONTRIBUTI E FONDI DA REGIONE (al netto rettifiche)	8
ATSR07 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto rettifiche).....	8
ATSR08 – ENTRATE PROPRIE.....	9
ATSR09– LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)	11
ATSR10 – PRESTAZIONI SSR	11
ATSR11 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI	12
ATSR13 – RICAVI DA PRESTAZIONI SANITARIE.....	12
4. Costi	13
ATSC01 – DRG	13
ATSC02 – AMBULATORIALE e ATSC04 – SCREENING.....	13
ATSC03 – NEUROPSICHIATRIA	15
ATSC05 – FARMACEUTICA + DOPPIO CANALE	17
ATSC06 – PROTESICA E DIETETICA IN CONVENZIONE e ATSC17 – INTEGRATIVA E PROTESICA NON EROGATA IN FARMACIA (compresi acq. di beni)	19
ATSC07 – FILE F	21
ATSC08 – PSICHIATRIA	22
ATSC09 – PERSONALE e ATSC10 – IRAP personale dipendente	23
ATSC11 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP	26
ATSC12 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....	26
ATSC13 – MEDICINA GENERALE E PEDIATRI	27
ATSC14 – BENI E SERVIZI (netti).....	27
ATSC15 – ALTRI COSTI.....	32
ATSC16 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO	33
ATSC18 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI	34
ATSC19 – PRESTAZIONI SANITARIE	35





5 Gestione socio sanitaria (ex ASSI) 37

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



1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è costituito dai seguenti documenti:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO;
2. BILANCIO;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E SOCIO SANITARIA;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SOCIALE;
5. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
6. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
7. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
8. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
9. MODELLO SINT ATS;
10. RENDICONTAZIONE INDENNIZZI EX LEGGE 210/92;
11. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
12. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
13. PIANO DEGLI INVESTIMENTI;
14. RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI;
15. SK PRESTAZIONI ORARIE AGGIUNTIVE;
16. SK PERSONALE UNIVERSITARIO;
17. DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PER B&S.

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nella nota regionale “Indicazioni contabili per la compilazione del Bilancio preventivo economico 2026” pubblicata sul portale Scriba il 17/12/2025 e nel documento “Linee Guida compilazione del BPE 2026 – Costo del personale” pubblicato sul Portale Scriba il 17/12/2025.

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è stato predisposto in euro.

I valori iscritti nel Bilancio Preventivo economico 2026 si riferiscono ai valori dei flussi regionali di attività e alla stima effettuata sulla base dei valori di preventivo 2026, nonché agli obiettivi e ai criteri determinati nelle disposizioni di cui alle DGR XII/5524 del 17/12/2025 “Determinazione in ordine alla gestione del Servizio sanitario e Sociosanitario per l’esercizio 2026 - Quadro economico programmatico”,

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2026 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. XII/5524 del 17/12/2025 “Determinazione in ordine alla gestione del Servizio sanitario e Sociosanitario per l’esercizio 2026 - Quadro economico programmatico”, e del decreto n. 18933 del 19/12/2025 “Assegnazione a favore delle ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA DI CASATENOVO, AREU E AGENZIA DI CONTROLLO DEL SISTEMA SOCIOSANITARIO LOMBARDO delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l’esercizio 2026”.



2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2026

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.

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



3. Ricavi

ATSR01–QUOTA CAPITARIA

Quota capitaria	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Finanziamento di parte corrente (Fsr indistinto)	1.463.935.808	1.492.545.326	28.609.518
Totale Quota capitaria	1.463.935.808	1.492.545.326	28.609.518

Il valore esposto è quello assegnato con Decreto n. 18933 del 19/12/2025, determinato nei limiti delle risorse attualmente disponibili sulla base delle regole di sistema 2026 per la garanzia dei Livelli di Assistenza.

ATSR02– FUNZIONI NON TARIFFATE

Funzioni non tariffate	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
Funzioni - Altro	-	2.441.291	2.441.291
Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	739.370	690.458	48.912
Totale funzioni non tariffate	739.370	3.131.749	2.392.379

Il valore esposto è quello assegnato con Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Si precisa che questa voce comprende le risorse destinate a remunerare le funzioni non tariffate di ATS per € 690.458 e le funzioni non tariffate dei privati per € 2.441.291, sulla base di una previsione effettuata a partire dalle disponibilità complessive previste con DGR n. 5524/2025.

ATSR05 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore esposto è quello assegnato con Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Di seguito il dettaglio:



A.1 b.A) Utilizzo quote inutilizzate di contributi vincolati esercizi precedenti	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Stato	2.336.334	-	2.336.334
Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato	6.224.515	6.318.056	93.541
Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione	22.267	15.644	6.623
Utilizzo fondi per quote inutilizzate finanziamento di parte corrente per servizi socio-sanitari da contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione	20.416	-	20.416
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici extrafondo vincolati	1.356.717	-	1.356.717
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF- PNRR(extrafondo) vincolati	-	24.090.813	24.090.813
Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da privati altro	31.910	-	31.910
Totale	9.992.159	30.424.513	20.432.354

Si segnala che in sede di Bilancio Preventivo sono stati esposti utilizzi di quote di contributi di anni precedenti specificatamente assegnati nel Decreto n. 18933 del 19/12/2025 oltre all'importo di € 15.644 di utilizzi aziendali per quadratura intercompany relativi ai contributi Voucher Autismo.

In particolare l'importo complessivo pari a € 30.408.869 si riferisce per € 24.090.813 ad utilizzi aziendali e per € 6.318.056 ad utilizzi di risorse regionali assegnate nell'esercizio – anni precedenti.

Alla voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato" è riportato l'importo totale di € 6.318.056 relativo al contributo assegnato "Rimborso Farmaci Innovativi (Q23)".

Si precisa che la voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione" è riportato l'importo di € 15.644 relativo al contributo "Voucher Autismo 2025" di cui al Decreto 934 del 28/01/2025, derivante da quadratura Intercompany e non previsto dal decreto di assegnazione.

Si segnala infine che la voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati" pari a € 24.090.813 è così dettagliata:

- € 21.784.782 di cui € 12.487.532 per C-DOM, € 6.110.137 per CP-DOM ed € 3.187.113 per RSA APERTA;
- € 2.306.031 relativo al finanziamento "Attività domiciliari persone fragili Over 65 – PNRR" di cui al Decreto Assestamento 2025 – DGR n. 4891/2025.



ATSR06 – ALTRI CONTRIBUTI E FONDI DA REGIONE (al netto rettifiche)*Descrizione dei valori*

Di seguito il dettaglio dei contributi esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Altri contributi e fondi da Regione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) [ASSI per ATS]	217.175.384	214.001.088	- 3.174.296
Finanziamento di parte corrente - FSR indistinto finalizzato da Regione	9.057.973	6.374.775	- 2.683.198
Contributi da Regione (FSR vincolato)	26.210.014	25.389.633	- 820.381
Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	739.478	739.478	-
contributi vincolati da MEF -PNRR(EXTRA FONDO VINCOLATI)	23.787.185	-	- 23.787.185
Totale altri contributi e fondi da Regione	276.970.034	246.504.974	- 30.465.060

Nella voce “Finanziamento di parte corrente - FSR indistinto finalizzato da Regione”, pari a € 6.374.775, sono stati iscritti i seguenti contributi:

- € 1.920.715 Siss Farmaceutica;
- € 1.045.474 Progetti Psichiatria;
- € 1.120.000 Progetti Neuropsichiatria;
- € 1.236.362 AIDS (L. 135/90) Domiciliare;
- € 377.224 Fleet Management DGR XI/1565/2019;
- € 675.000 Sperimentazione di equipe specializzate ospedaliere per le dipendenze (ESOD), totalmente accantonati.

La voce “Contributi da Regione (FSR vincolato)”, pari a € 25.389.633, include i seguenti importi:

- € 15.609.908 Obiettivi di piano (L. 662/96 e L. 133/08);
- € 9.779.725 Farmaci innovativi oncologici e non oncologici.

Alla voce “Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA” è stato iscritto come da decreto n. 18933 del 19/12/2025 l'importo di € 739.478 per Esenzione Farmaci Classe C.

ATSR07 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto rettifiche)*Descrizione dei valori*

Nella voce è stato inserito l'importo dei Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondo) – Vincolati pari ad € 2.495.217 corrispondente a quanto assegnato con Decreto n. 18933 del 19/12/2025.



Altri contributi (al netto delle Rettifiche)	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Contributo per Stranieri Temporaneamente Presenti (STP-onere 9)	1.075.429	-	1.075.429
Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondo) - Vincolati	2.495.217	2.495.217	-
Contributi Vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Altro	50.000	-	50.000
Contributi da persone giuridiche private-vincolati	268.400	-	268.400
Totale altri contributi	3.889.046	2.495.217	1.393.829

ATSR08 – ENTRATE PROPRIE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore delle entrate proprie è pari a € 4.919.096, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Di seguito il dettaglio dei valori esposti:



Entrate Proprie	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Ricavi prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	4.000	4.000	-
Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - certificazioni	388.000	328.000	- 60.000
Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - sanzioni	850.000	850.000	-
Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni	140.000	130.000	- 10.000
Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - sanzioni	220.000	200.700	- 19.300
Ricavi di ATS per attività di igiene alimenti - certificazioni	190.000	200.000	10.000
Ricavi di ATS per attività di igiene alimenti - sanzioni	730.000	730.000	-
Ricavi di ATS attività veterinaria da privato - certificazioni	606.000	604.493	- 1.507
Ricavi di ATS attività veterinaria da privato - sanzioni	216.600	305.200	88.600
Ricavi di ATS per attività di prevenzione, salute ambiente di lavoro, igiene pubblica ed ambientale verso	10.200	58.140	47.940
Ricavi di ATS per sanzioni amministrative art. 12-bis, L.R. 31/1997 - a soggetti privati	140.745	80.000	- 60.745
Altri ricavi propri di Asl - a soggetti privati	54.000	58.000	4.000
Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	87.641	87.641	-
Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati	11.000	11.000	-
Altri proventi diversi verso privati	29.088	16.100	- 12.988
Rimborsi assicurativi	2.480	-	- 2.480
Rimborso personale comandato e convenzionato c/o ATS/ASST/Fondazioni della Regione	133.385	126.576	- 6.809
Rimborso personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	118.932	118.932	-
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da altri enti pubblici	128.305	128.305	-
Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	132.472	132.472	-
Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	726.248	749.537	23.289
REGIONE: Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	11.826.829	-	- 11.826.829
Totale entrate proprie	16.745.925	4.919.096	- 11.826.829

Il decreto n. 18933 del 19/12/2025 non assegna alcun importo per il finanziamento Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera, al momento non replicabile.

- "Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro – sanzioni":

L'importo si riferisce ai ricavi dell'attività di verifica e sanzionatoria in materia di sicurezza e prevenzione negli ambienti di lavoro per € 850.000; lo stesso importo è stato accantonato nella voce "Altri accantonamenti".



- “Ricavi di ATS per attività di igiene alimenti certificazioni e sanzioni”:
la stima dei ricavi complessivi sulla base della Prechiusura III CET prevede un incremento annuo di € 10.000 rispetto al BPE 2026.

- “Ricavi di ATS attività veterinaria da privato – certificazioni e sanzioni”:
la stima dei ricavi complessivi prevede un incremento annuo totale di € 87.093 sulla base dell’andamento dell’attività nel 2025.

Si precisa che nel decreto di Assegnazione n. 18933 del 19/12/2025 non sono stati considerati gli accantonamenti pari 90% degli importi incassati relativi al D. lgs. 32/2021 da assegnare come Obiettivi prestazionali incentivati ai sensi dell'art. 27 c. 12-bis CCNL triennio 2019-2021 (personale Dirigenza Veterinaria e personale Sicurezza Alimentare), per il miglioramento dei controlli ufficiali.

- “Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati”:
l’importo esposto a BPE 2026 è in linea con la Prechiusura III CET 25.

- “Rimborso personale comandato e convenzionato c/o ATS/ASST/Fondazioni della Regione”:
Il dato è stimato sulla base del personale in comando c/o altre ATS/ASST/Fondazioni della Regione per l’anno 2026.

-“Rimborso personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici”:
Il dato è stimato sulla base del personale in comando c/o altri enti pubblici per l’anno 2026.

Nel corso del 2026 sarà monitorato l’andamento delle Entrate proprie.

ATSR09– LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento:

Il valore esposto è pari a € 4.232, in linea con l’assegnato da Decreto n. 18933 del 19/12/2025 e determinato in base a quanto esposto in sede di assestamento 2024.

Libera professione (art. 55 CCNL)	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl (Area specialistica)	4.232	4.232	-
Totale libera professione	4.232	4.232	-

Si segnala che il secondo margine di libera professione ammonta a € 983, in quanto, come si evince dal foglio “Dettaglio CE_LP San”, dal primo margine pari a € 1.294 sono stati dedotti costi indiretti per € 102 e la quota di indennità di esclusività per € 209.

Il margine netto rimane comunque positivo.

ATSR10 – PRESTAZIONI SSR

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2026 – Regione Lombardia



La voce non è stata movimentata.

ATSR11 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Non sono previsti proventi finanziari e straordinari in sede di BPE 2026.

Proventi finanziari e straordinari	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Altri interessi attivi	22.533	-	22.533
Plusvalenze da cessione di beni	15.203	-	15.203
Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	5.552.774	-	5.552.774
Insussistenze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	13.064	-	13.064
Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	661.435	-	661.435
Altre sopravvenienze e insussistenze attive v/terzi	393.603	-	393.603
Sopravvenienze attive da Regione	10.279.788	-	10.279.788
Totale	16.938.400	-	16.938.400

ATSR13 – RICAVI DA PRESTAZIONI SANITARIE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Non sono previsti Ricavi da prestazioni sanitarie in sede di BPE 2026.



4. Costi

ATSC01 – DRG

Descrizione dei valori

Di seguito il dettaglio dei costi esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Ricoveri	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	285.679.479	286.465.308	785.829
acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	90.275.579	90.470.681	195.102
acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	21.823.559	21.823.560	1
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	1.026.692	853.788	- 172.904
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	2.848.444	2.853.896	5.452
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	54.304.267	53.348.044	- 956.223
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: IRCCS privati	57.151.928	57.261.332	109.404
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: ospedali classificati	15.635.120	15.665.048	29.928
acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: case di cura private	33.893.669	33.958.552	64.883
Funzioni non tariffate IRCCS privati e Policlinici privati - Ricoveri	-	174.867	174.867
Funzioni non tariffate Ospedali classificati - Ricoveri	-	-	-
Funzioni non tariffate Case di cura private - Ricoveri	-	1.060.175	1.060.175
(acquisto di DRG da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate) - Mobilità Internazionale	103.075	103.075	-
REGIONE: Mobilità attiva Ricoveri privato da contabilizzare a costo)	23.048.492	23.048.492	-
Ricoveri Costi - Mobilità passiva internazionale)	2.342.832	2.342.832	-
Totale	588.133.136	589.429.650	1.296.514

L'assegnato complessivo del BPE 2026 per l'attività di ricovero e cura è in incremento rispetto al valore della prechiusura 2025, ma in riduzione rispetto al BPE 2025; in considerazione del fatto che il dato di prechiusura è in linea con il dato del decreto di assestamento 2025, non si segnalano particolari criticità in merito.

Il valore della mobilità attiva da privati da contabilizzare a costo è pari ad € 22.874.866, oltre alla mobilità attiva da privato delle Altre prestazioni sanitarie pari a € 173.626.

ATSC02 – AMBULATORIALE e ATSC04 – SCREENING



Descrizione dei valori

Di seguito il dettaglio dei costi esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Ambulatoriali	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	160.414.653	160.414.656	3
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	39.606.590	39.606.588	-
Funzioni non tariffate IRCCS privati - Altro	-	1.075.869	1.075.869
Funzioni non tariffate Case di cura private - Specialistica Ambulatoriale	-	130.380	130.380
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati	879.988	882.600	2.612
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali classificati	1.727.775	1.732.904	5.129
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private	24.258.317	24.199.992	-
acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	24.752.046	24.825.552	73.506
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati	18.421.062	17.399.904	-
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati	5.178.615	5.193.996	15.381
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private	10.545.484	10.576.804	31.320
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate	15.375.448	15.421.116	45.668
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	4.872.754	4.872.756	2
costi da mobilità attiva extraregione da privato	1.345.460	1.345.460	-
costi da mobilità internazionale	234.703	234.703	-
Totale	307.612.895	307.913.280	300.385

L'assegnato complessivo per il 2026 risulta sostanzialmente in linea sia rispetto ai valori della prechiusura 2025 che rispetto al BPE 2025.

Non essendo al momento note le Regole di sistema per l'anno 2026, e non essendo possibile quindi individuare eventuali motivazioni per incremento dei consumi, si ritiene di non segnalare particolari criticità.

Il valore della mobilità attiva da privati da contabilizzare a costo è pari ad € 1.345.460.



Screening	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	3.181.954	3.181.960	6
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	14.193	14.187	-6
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private	525.624	525.624	-
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	568.581	568.581	-
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati	744	744	-
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private	2.059	2.059	-
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate	107	107	-
Totale	4.293.262	4.293.262	-

L'assegnato complessivo per le prestazioni di screening per il 2026 risulta essere in linea con la prechiusura 2025, in aumento rispetto al BPE 2025.

In riferimento all'attività di screening si evidenzia il ruolo di coordinamento della UO Prevenzione della Direzione Generale Welfare nella definizione degli obiettivi di volume per singola ATS da cui derivano i valori economici (c.d. "tetti di struttura") per l'attività di screening definiti nei contratti ordinari con gli Erogatori privati accreditati a contratto, valori economici che rappresentano un "di cui" del budget ambulatoriale di ciascun Erogatore.

Non si segnalano particolari criticità.

ATSC03 – NEUROPSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei costi esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.



Neuropsichiatria infantile	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	5.762.412	6.443.764	681.352
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	1.001.656	1.087.787	86.131
Acquisto per progettualità di Neuro psichiatria infantile da pubblico	1.120.000	1.120.000	-
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate nel proprio territorio: AMBULATORIOALE - DA PRIVATO A CONTRATTO	298.809	298.809	-
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate nel proprio territorio: SEMIRESIDENZIALE DA PRIVATO A CONTRATTO	262.215	262.215	-
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate nel proprio territorio: RESIDENZIALE DA PRIVATI A CONTRATTO	1.140.743	1.140.743	-
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: ambulatoriale- da privati a contratto	52.799	52.799	-
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: semiresidenziale da privati a contratto.	731.962	731.962	-
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: residenziale da privati a contratto	4.003.567	4.003.567	-
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private non a contratto ubicate in altre province lombarde	277.469	110.000	167.469
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate fuori regione (mobilità passiva non in compensazione)	540.354	707.823	167.469
Totale neuropsichiatria infantile	15.191.986	15.959.469	767.483

L'assegnazione è stata definita dalla Direzione Generale Welfare a partire dai dati relativi all'Assestamento 2025 e includono le risorse relative ai progetti NPIA.

L'assegnato complessivo per le prestazioni di Neuro-psichiatria per il 2025 risulta essere in incremento sia rispetto alla prechiusura 2025 che rispetto al BPE 2025.

Dunque complessivamente non si segnalano criticità nell'assegnazione per il setting NPIA a contratto.

L'assegnazione budget 43 SAN si conferma capiente. Si conferma il consumo molto contenuto di budget per strutture residenziali educative regionali e per servizi educativi diurni in applicazione della DGR 7600/2017.

Si riportano qui di seguito i costi finanziati tramite contributi vincolati dell'anno 2026:

Acquisto per progettualità di Neuro psichiatria infantile da pubblico		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	Progetti Neuropsichiatria	1.120.000 €
	Totale	1.120.000 €



ATSC05 – FARMACEUTICA + DOPPIO CANALE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei dati esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Farmaceutica	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Farmaci	172.478.701	172.749.697	270.996
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Farmaci	8.372.376	7.918.228	- 454.148
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Farmaci (Mobilità passiva in compensazione)	806.052	806.052	-
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Galenici	318.434	427.407	108.973
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Galenici	123.286	207.463	84.177
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Ossigeno	287.602	280.695	- 6.907
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Ossigeno	14.312	11.221	- 3.091
indennità farmacie rurali	119.929	-	- 119.929
contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmaceutica (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	2.072.636	2.072.636	-
altri contributi relativi alle prestazioni di farmaceutica convenzionata	808.356	808.356	-
Costi per mobilità attiva extraregione da privato	977.822	5.027	- 972.795
Totale Farmaceutica convenzionata	186.379.506	185.286.782	- 1.092.724

L'importo iscritto a bilancio in linea con il decreto di assegnazione regionale al momento non si ritiene essere congruo rispetto alle proiezioni di spesa per il capitolo della farmaceutica che ha registrato già nel corso del 2025 un aumento pari a +7% rispetto all'anno precedente. Tale crescita esponenziale rappresenta una criticità discussa a livello nazionale ed è confermata dalla nota della DG Welfare prot. G1.2025.0027087 del 04/07/2025 che individua tra le possibili cause anche la nuova remunerazione delle farmacie. In aggiunta, sulla base dei flussi ad oggi disponibili, risulta difficile determinare nel 2026 l'effetto prodotto dalla modifica ai profili di costo per alcune specialità medicinali che hanno un'ampia diffusione e prescrizione territoriale: in tal senso, impatteranno negativamente sul presente capitolo di spesa sia la riclassificazione su base nazionale dei medicinali a base di Glifozine dalla classe A/PHT alla classe A, per i quali è prevista l'erogazione attraverso il canale convenzionale a partire dal 1 dicembre 2025 (prot. RL G1.2025.0027515 del 09/07/2025), sia l'aumento delle prescrizioni relative ai farmaci rimborsabili ai sensi della Nota 100 e indicati nel trattamento del diabete mellito di tipo 1 con particolare riferimento agli agonisti rettoriali del GLP-1. In tale contesto costituirà obiettivo primario la prosecuzione dei monitoraggi e delle analisi di spesa e consumo di queste classi medicinali caratterizzate da una elevata penetranza territoriale già riscontrata nel corso di tutto l'anno 2025, che continueranno anche ad essere monitorate attraverso



la “scheda medico” condivisa con i dipartimenti di Cure Primarie del territorio di ATS Brianza. Nelle more di quanto verrà condiviso dalla DG Welfare con le Regole di sistema 2026, le azioni da programmare riguarderanno sostenibilità economica e appropriatezza partendo dall’analisi dei dati e dall’evoluzione degli strumenti regolatori anche in considerazione al crescente ruolo delle farmacie convenzionate nel favorire un’assistenza farmaceutica di prossimità.

In sede di bilancio preventivo non vengono assegnati i contributi per le farmacie rurali.

Si riportano qui di seguito i costi finanziati tramite contributi vincolati dell’anno 2026:

Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Farmaci)		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	Esenzione farmaci classe c	739.478 €
	Totale	739.478 €

Doppio Canale e DPC

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei dati esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Doppio canale	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	53.551.108	53.551.108	-
acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio): AST/Fondazioni pubbliche	32.430.963	32.512.950	81.987
acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio): ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	12.973.078	11.644.608	- 1.328.470
Prestazioni di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati nel proprio territorio	182.721	182.721	-
Prestazioni di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati in altre province	4.791.124	4.791.124	-
Acquisti di prestazioni derivanti dall'attività di "Doppio Canale" (SOLO Servizio Distributivo da privato)	7.231.350	7.231.350	-
Totale Doppio canale	111.160.344	109.913.861	- 1.246.483

Dai flussi disponibili, come già evidenziato nella fase di assestamento 2025, il trend restituisce un aumento della spesa sostenuta attraverso il canale della distribuzione per conto delle Farmacie aperte al pubblico, per cui le risorse finanziate per il 2026 potrebbero non essere sufficienti a coprire gli indirizzi di governance sostenuti da Regione Lombardia nel rispetto di una politica indirizzata al potenziamento del suddetto canale e all’accesso semplificato ai percorsi di cura per i pazienti. Nello specifico il valore finanziato nel BPE 2026 per i farmaci PHT (ex Nota CUF 37) e gli oneri riconosciuti alle farmacie aperte al pubblico per l’attività distributiva, equivalente allo stimato in fase di assestamento 2025 da ATS Bergamo, non risulta essere in linea con l’incremento già registrato ed evidenziato nel 2025, anche in correlazione allo switch operato da DG Welfare, dal canale della con-



venzionata alla distribuzione per conto, di alcune specialità medicinali ad alto costo: si tratta ad esempio di RYBELSUS (semaglutide), specialità ad oggi ampiamente utilizzata per sopperire alle frequenti situazioni di carenza e indisponibilità dell'analogo OZEMPIC, di NILEMDO (acido bempedoico) e NUSTENDI (acido bempedoico/ezetimibe) impiegati nel trattamento dell'ipercolesterolemia, per cui è stata attivata l'erogazione nel canale DPC a partire da novembre 2025 (prot. G1.2025.0037533 del 01/10/2025) e le procedure di acquisto in gara regionale. Il finanziamento 2026 inoltre, sembra non considerare il frequente ricorso dell'ultimo anno alla distribuzione diretta ospedaliera per sopperire alle situazioni di carenza/indisponibilità presenti sul territorio nazionale, come nel caso di BAQSIMI (nota prot. G1.2025.0042091 del 28/10/2025), VANFLYTA (prot. G1.2025.0042646 del 30/10/2025), DUPIXENT (prot. 1.2025.0011718 del 19/03/2025): la voce relativa alla distribuzione diretta nel pubblico infatti presenta un'importante riduzione del valore finanziato per il 2026 e un minimo incremento del valore di privato rispetto all'assestamento 2025. Molte di queste specialità medicinali sono soggette a costanti rinegoziazioni del prezzo di rimborso per alcune indicazioni terapeutiche e questo determina una difficoltà nel prevedere una futura proiezione 2026. Un ulteriore impatto sul budget ospedaliero per la distribuzione diretta è rappresentato dall'inserimento di nuovi farmaci per il trattamento dell'infezione da HCV dopo trapianto di organo solido o di midollo, erogabili ai sensi della legge n. 648/96, come Maviret, Eplclusa, ecc (prot. G1.2025.0031887 del 08/08/2025).

Non da ultimo si conferma la prosecuzione della DPC anche per quelle molecole ad alto costo già inserite in DPC nel 2024 e provenienti dalla distribuzione diretta ospedaliera (es. Praluent, Repatha).

ATSC06 – PROTESICA E DIETETICA IN CONVENZIONE e ATSC17 – INTEGRATIVA E PROTESICA NON EROGATA IN FARMACIA (compresi acq. di beni)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei dati esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Protesica e dietetica in convenzione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Protetica	9.929	9.929	-
Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Protetica	652	652	-
Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Dietetica	8.664	8.664	-
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Dietetica	80.475	80.475	-
Totale protesica e dietetica in convenzione	99.720	99.720	-

Il dato relativo all'assistenza protesica in convenzione ATSC06 è da leggersi unitamente a quello relativo all'assistenza integrativa e protesica non erogata in farmacia ATSC17. La voce SKASLC06 mappa esclusivamente gli importi sottesi alle ricette rosse di protesica e dietetica, comprensivi di mobilità che ad oggi, sulla base dei dati disponibili dal flusso DCR FUR nel periodo gennaio-novembre



2025, registrano maggiori scostamenti per la voce "acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Dietetica". Tale aumento, infatti, è riconducibile all'erogazione di addensanti in regime SSR per il tramite delle farmacie con rimborsi senza alcuno sconto rispetto al prezzo al pubblico (nota prot. G1.2023.0047877 del 27/11/2023). In aggiunta anche la voce "acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Protesica" relativa agli ausili erogati tramite ricetta rossa, a fronte di un aumento cospicuo della distribuzione attraverso piattaforma webcare, registra un trend di spesa in aumento: tale scostamento è correlato alla riattivazione temporanea della distribuzione in farmacia tramite canale convenzionale delle lancette pungidito per pazienti diabetici, in attesa di definire da parte di ARIA un nuovo contratto più vantaggioso per l'acquisto di questi dispositivi e la loro distribuzione tramite canale DPC. Nel complesso il valore esposto in fase di BPE 2026 risulta insufficiente a copertura del capitolo di spesa.

In particolare:

Protesica maggiore

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Gli acquisti di protesica maggiore non sono di competenza delle ATS. Non si rilevano pertanto costi di questa natura.

Protesica minore

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei dati esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acquisto di beni)	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Assistenza Integrativa (Dietetica) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata - Negozi non WebCare - (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92)	5.689.735	5.689.735	-
Assistenza Integrativa (Dietetica) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata - WEBCARE - (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92)	1.469.085	1.469.085	-
Assistenza Integrativa (Ausili per Diabetici) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92)	680.308	680.308	-
Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) c.d. protesica "Minore"	7.818.877	7.818.877	-
Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa (SOLO Servizio Distributivo da privato)	2.441.008	2.441.008	-
Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	1.381.232	1.381.232	-
Totale integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acquisto di beni)	19.480.245	19.480.245	-

L'assegnazione delle risorse economiche per il 2026 destinate all'erogazione di protesica e dietetica tramite programma WEBCARE (ATSC17), insieme a quanto acquistato tramite convenzione con i negozi per alimenti speciali e GDO, in linea con il valore di prechiusura 2025, risulta essere insufficiente



a copertura del capitolo di spesa. Infatti, in riferimento alla dietetica webcare si segnala che con DGR n. 5180 del 21/10/2025, DG Welfare ha sottoscritto un accordo con le farmacie aperte al pubblico rispetto all'erogazione di prodotti aproteici ed ipoproteici destinati a pazienti Nefropatici: la previsione di spesa 2026, per questa categoria si traduce in un incremento pari al +80% annuo rispetto al 2025 se si considerano gli attuali criteri di rimborso definiti per le farmacie erogatrici e l'aumento del numero di alimenti disponibili per gli assistiti coinvolti. Anche per la voce riferita alla diabetica webcare si stimano dei possibili incrementi di spesa nel 2026 dettati dalla indisponibilità di copertura nel canale DPC per lancette pungidito destinate agli assistiti diabetici in automonitoraggio; le modifiche ai prezzi di rimborso e l'attesa di aggiudicazione di una nuova gara Aria, non ancora espletata, comportano degli scostamenti rispetto a quanto finanziato e stimato anche con decreto di assestamento 2025.

Protesica investimenti

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La voce non è stata movimentata.

ATSC07 – FILE F

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei dati esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

File F	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	117.147.096	114.018.421	- 3.128.675
acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	63.884.203	65.989.849	2.105.646
acquisto farmaci file F fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	702.215	702.215	-
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	181.777	181.777	-
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	173.264	173.264	-
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	2.637.771	2.637.771	-
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: IRCCS privati	29.161.117	29.161.117	-
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: ospedali classificati	2.402.628	2.402.628	-
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: case di cura private	2.574.420	2.574.420	-
(acquisto di File F, Doppio Canale e Primo Ciclo da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate) - Mobilità Internazionale	-	-	-
REGIONE: mobilità attiva file F, doppio canale, primo ciclo privato da contabilizzare a costo	85.655	85.655	-
Totale File F	218.950.146	217.927.117	- 1.023.029

L'importo iscritto a bilancio, assegnato da regione, risulta inferiore nel totale rispetto al dato esposto in fase di assestamento 2025 e, sebbene sia difficile stimare l'impatto di spesa dovuto a un mag-



giore consumo di farmaci da parte degli erogatori, è in totale contrasto con quanto rilevato dai flussi regionali ad oggi disponibili che mostrano scostamenti pari a +3% rispetto al finanziato BPE 2026.

La scadenza del requisito di innovatività piena nel biennio 2024-2025 per numerosi farmaci di rilevante impatto economico, impiegati per la cura di patologie oncologiche ampiamente diffuse, determina nel 2026, una necessaria rivalutazione del valore di finanziamento previsto a copertura del capitolo di spesa. La quota destinata alle strutture ospedaliere pubbliche viene ridotta complessivamente di un valore pari a 1.023.029€ mentre resta invariata rispetto all'assestamento 2025 la quota destinata al privato che, in particolare per la voce "IRCCS privati ubicati in altre province" registra invece un'importante crescita del valore di consumo File F, anche in relazione alla specifica vocazione di specialistica d'eccellenza. In quest'ultimo caso l'ente Privato accreditato, alla data di scadenza dell'innovatività piena di alcuni farmaci, acquista in autonomia e non più per il tramite dell'Ente pubblico acquirente associato, quei farmaci che hanno perso il requisito di innovatività. Si confermano tra le azioni intraprese per rendere più sostenibile la spinta data dall'innovazione, l'indirizzo regionale di promozione dell'utilizzo dei biosimilari (farmaci a minor costo) attraverso il monitoraggio dei flussi erogativi ed il confronto con le strutture ospedaliere, sia per quelli già presenti sul mercato, per i quali sussiste ancora margine di miglioramento, che per i nuovi di grande impatto economico (in particolare si segnalano aflibercept, pertuzumab, canakinumab, eltrombo-pag).

Si riportano qui di seguito i costi finanziati tramite contributi vincolati dell'anno 2026:

Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	FARMACI INNOVATI ONCOLOGICI E NON ONCOLOGICI	9.779.725 €
Totale		9.779.725 €

Si riportano di seguito i costi finanziati tramite l'utilizzo di fondi vincolati di anni precedenti (assegnati nell'esercizio 2026 come da Decreto Preventivo 2026 V1):

Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	Rimborso farmaci innovativi (Q23)	6.318.056 €
Totale		6.318.056 €

ATSC08 – PSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei dati esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.



Psichiatria	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	18.265.825	19.370.031	1.104.206
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	1.420.253	1.996.576	576.323
acquisto prestazioni per progettualità psichiatria da pubblico	929.536	929.536	-
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche accreditate a contratto ubicate in altre province lombarde altri soggetti pubblici	-	-	-
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate nel proprio territorio	7.469.038	7.469.038	-
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate in altre province lombarde	12.875.898	12.875.898	-
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate nel proprio territorio	105.000	105.000	-
acquisto prestazioni per progettualità psichiatria da privato	115.938	115.938	-
acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate in altre province lombarde	128.000	128.000	-
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private ubicate fuori regione (Mobilità passiva non soggetta a compensazione)	884.533	884.533	-
Totale psichiatria	42.194.021	43.874.550	1.680.529

L'assegnazione è stata definita dalla Direzione Generale Welfare a partire dai dati relativi all'Assestamento 2025 e includono le risorse relative ai progetti Salute mentale.

Per quanto riguarda le prestazioni di Psichiatria a contratto (flusso 46/SAN) si rileva un assegnato complessivo per il 2026 in incremento sia rispetto al BPE 2025 che rispetto al Decreto di Assestamento 2025.

Complessivamente, tenendo conto dei dati attualmente a disposizione di ATS, non si evidenziano delle criticità nell'assegnazione 2026 per il setting PSI.

L'assegnazione budget 43 san adulti si conferma capiente.

Si riportano qui di seguito i costi finanziati tramite contributi vincolati dell'anno 2026:

Acquisto prestazioni per progettualità psichiatrica da pubblico		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	Progetti Psichiatria	929.536 €
	Totale	929.536 €
Acquisto prestazioni per progettualità psichiatria da privato		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	Progetti Psichiatria	115.938 €
	Totale	115.938 €
	TOTALE PSICHIATRIA	1.045.474 €

ATSC09 – PERSONALE e ATSC10 – IRAP personale dipendente

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2026 – Regione Lombardia



IL COSTO DEL PERSONALE

Il Decreto BPE 2026 n. 18933/25 assegna all'ATS della Brianza per la voce personale dipendente 2026 € 35.707.064 oltre IRAP per € 2.058.610.

L'ATS della Brianza in applicazione delle politiche di ricerca del personale ha acquisito nell'ultimo biennio maggiori capacità assunzionali reclutando risorse attinenti a profili disponibili nel mercato del lavoro e più congrui al rinnovamento dell'organizzazione aziendale.

Si stima un FTE, al 31/12/2025, pari a n. 584, con in incremento di circa n. 14 unità rispetto all'FTE del 31/12/2024 pari a n. 571,89, legato ai dinamismi del personale dovuto al numero di assunzioni e cessazioni avvenute nell'anno di riferimento.

Nel corso dell'anno 2026, l'Agenzia intende garantire il turnover del personale attraverso la sostituzione del personale cessato, stimando un FTE pari alla rilevazione del 31/12/2025.

Alla luce di quanto sopra e preso atto delle risorse assegnate, si rappresenta di seguito il BPE 2026 nelle voci principali e diviso per ruolo, confrontato con la Prechiusura 31/12/2025 del III CET:

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	III CET 25 PRECHISURA 31/12/25	BPE 2026	DELTA	NOTE
	A	B	B-A	
COMPETENZE FISSE	9.863.458	10.617.976	754.518	Il delta è determinato, in via principale, dall'applicazione del CCNL 2022-2024 comparto
RIA	8.459	8.459	-	
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	2.260.338	2.280.655	20.317	Il delta è determinato dalle risorse previste dall'applicazione del CCNL 2022-2024 comparto
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO	1.398.350	1.455.383	57.033	Il delta è determinato dalle risorse previste dall'applicazione del CCNL 2022-2024 comparto
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA	12.517	15.117	2.600	Il delta è determinato dalle risorse previste dall'applicazione del CCNL 2022-2024 comparto
ALTRE INDENNITA'	23.673	-	23.673	In sede di BPE non sono state previste indennità di mancato preavviso. Nello specifico le indennità si riferiscono al decesso di due dipendenti nell'anno 2025.
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE	95.349	119.622	24.273	Il delta è determinato dalle risorse previste dall'applicazione del CCNL 2022-2024 comparto
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 -	69.691	-	69.691	L'indennità contrattuale 2022-2024 è stata riassorbita dall'applicazione del contratto
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - COMPARTO - al netto di oneri ed irap	233.465	-	233.465	Il Decreto di Assegnazione BPE 2026 non prevede risorse per questa voce
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed irap	42.843	-	42.843	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2026 - COMPARTO - al netto di oneri ed irap	-	62.900	62.900	Per questa voce sono state esposte le risorse assegnate con Decreto BPE 2026
RAR	213.619	-	213.619	Il Decreto di Assegnazione BPE 2026 non prevede risorse per questa voce
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	35.579	35.579	-	
ONERI SOCIALI	3.900.347	3.996.863	96.516	Il delta è determinato: -dall'applicazione del CCNL 2022-2024 comparto; -dal rispetto delle assegnazioni previste dal Decreto BPE 2026
TOTALE PERSONALE COMPARTO	18.157.688,00	18.592.554,00	434.866,00	



COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA'- DIRIGENZA	III CET 25 PRECHISURA 31/12/25	BPE 2026	DELTA C-A	NOTE
	A	B	B-A	
COMPETENZE FISSE	5.033.843	5.026.343	- 7.500	
RIA	37.713	37.713	-	
INDENNITA' DI DIPARTIMENTO	52.500	60.000	7.500	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO	340.834	340.834	-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	3.492.125	3.492.125	-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	687.668	687.668	-	
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	1.400.000	1.400.000	-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024	27.961	-	- 27.961	Il Decreto di Assegnazione BPE 2026 non prevede risorse per questa voce
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI	93.670	-	- 93.670	Il Decreto di Assegnazione BPE 2026 non prevede risorse per questa voce
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2026	22.342	-	- 22.342	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2027	-	32.363	32.363	Per questa voce sono state esposte le risorse assegnate con Decreto BPE 2026
RAR	75.582	-	- 75.582	Il Decreto di Assegnazione BPE 2026 non prevede risorse per questa voce
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	24.607	24.607	-	
ONERI SOCIALI	3.240.643	3.189.754	- 50.889	
TOTALE PERSONALE AREA SANITA'	14.529.488,00	14.291.407,00	- 238.081,00	

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROFESSIONALE TECNICA AMMINISTRATIVA	III CET 25 PRECHISURA 31/12/25	BPE 2026	DELTA C-A	NOTE
	A	B	B-A	
COMPETENZE FISSE	1.040.866	1.038.866	- 2.000	
RIA	427	427	-	
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	679.844	679.844	-	
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI	158.154	158.154	-	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	13.000	15.000	2.000	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025	5.610	-	- 5.610	Il Decreto di Assegnazione BPE 2026 non prevede risorse per questa voce
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI	18.795	-	- 18.795	Il Decreto di Assegnazione BPE 2026 non prevede risorse per questa voce
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2025	4.483	-	- 4.483	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2027	-	6.428	6.428	Per questa voce sono state esposte le risorse assegnate con Decreto BPE 2026
RAR	15.336	-	- 15.336	Il Decreto di Assegnazione BPE 2026 non prevede risorse per questa voce
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2.901	2.901	-	
ONERI SOCIALI	531.749	521.483	- 10.266	
TOTALE PERSONALE DIRIGENZA DIRIGENZA PROFESSIONALE TECNICA AMMINISTRATIVA	2.471.165	2.423.103	- 48.062	
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	35.158.341,00	35.307.064,00	148.723	

E' necessario segnalare che, intendendo l'Agenzia mantenere i livelli assunzionali del 2025 come prima rappresentato, l'assegnazione di cui al Decreto n. 18933/25 risulta parzialmente capiente. Il costo per la piena copertura del Personale al 31/12/2026 è stimato in € 37, 5 milioni di euro (al netto



dei rinnovi contrattuali previsti per le aree delle Dirigenze). Le assegnazioni dovranno, pertanto, essere oggetto di aggiornamento nel corso dell'anno.

Nelle certificazioni economiche trimestrali sarà assicurato il monitoraggio dell'andamento economico e della movimentazione del personale dipendente.

FONDI CONTRATTUALI DEL PERSONALE

I valori dei fondi contrattuali esposti nel BPE 2026 corrispondono, per le aree delle dirigenze, a quelli esposti nella prechiusura al III CET e aggiornati dal decreto di assestamento n. 14529/25.

Il valore dei fondi del personale del comparto è invece stato integrato con le risorse previste dall'applicazione del CCNL 2022-2024.

PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

La spesa prevista al 31/12/2026 per il personale a tempo determinato del Bilancio Sanitario ammonta a complessivi € 603.372, IRAP esclusa.

Con riferimento al rispetto dell'art. 70, comma 3 del CCNL 2019/2021 relativo al personale del Comparto si conferma che il numero dei contratti a tempo determinato e i contratti di somministrazione lavoro sarà nei limiti del tetto del 20% del personale a tempo indeterminato in servizio al 1° gennaio dell'anno di assunzione e inoltre non si prevede di attivare contratti per personale somministrato.

D.L. 73/2021 - ART. 50 COMMA 1

Si conferma anche per l'anno 2026 l'assegnazione delle risorse ex art. 50 comma 1 D. L. 73/2021 utilizzate per il personale del comparto nel profilo APSF, Tecnico della Prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro afferenti alla S.C. Prevenzione e Sicurezza Ambienti di Lavoro (PSAL) pari ad € 181.732 oltre IRAP per € 12.115.

ATSC11 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore esposto, pari a € 2.165 (IRAP compresa) è quello assegnato con Decreto n. 18933 del 19/12/2025, confermando quanto esposto in sede di assestamento 2025.

Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - Area Specialistica	2.000	2.000	-
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	-	-	-
IRAP su LP	165	165	-
Totale libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	2.165	2.165	-

ATSC12 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento



Di seguito il dettaglio degli ammortamenti al netto delle sterilizzazioni, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	135.378	135.378	-
Ammortamento dei Fabbricati disponibili	58.500	58.500	-
Ammortamento dei Fabbricati indisponibili	293.247	293.247	-
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	160.194	160.194	-
Costi capitalizzati: contributi in c/es da FSR a investimenti	212.872	212.872	-
(Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato)-PNRR/PNC	27.290	27.290	-
Quota contributi c/esercizio da altri contributi destinati a investimenti	100.605	100.605	-
Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	335	335	-
Totale ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	306.217	306.217	-

Gli ammortamenti sono pari ai valori di assestamento al netto delle sterilizzazioni.

ATSC13 – MEDICINA GENERALE E PEDIATRI

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Medicina generale e pediatri	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Assistenza per medicina di base convenzionata: da pubblico Mobilità (Extra Regione)	243.389	243.389	-
Totale medicina generale e pediatri	243.389	243.389	-

A seguito del trasferimento del Dipartimento delle cure primarie alle ASST del territorio, il decreto prevede per ATS i soli costi relativi alla mobilità passiva extraregione pari ad € 243.389.

ATSC14 – BENI E SERVIZI (netti)

B.1.A) Acquisti di beni sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.



B1.A Acquisto di beni sanitari	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Farmaceutici: Specialità Medicinali - altro farmaci ospedalieri	30.000	22.000	- 8.000
Ossigeno	500	200	- 300
Emoderivati	9.600	9.600	-
Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione [ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE]	1.132	1.257	125
Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	116.000	123.500	7.500
Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	500	100	- 400
Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	200	50	- 150
Dispositivi medici CND H dispositivi di sutura	10.200	7.000	- 3.200
Dispositivi medici CND D, S, V disinfettanti, prodotti per sterilizzazioni	15.300	1.800	- 13.500
Dispositivi medici CND M dispositivi per medicazioni generali	3.000	1.500	- 1.500
Dispositivi medici CND T dispositivi di protezione e ausili	21.500	21.500	-
Dispositivi medici CND A dispositivi da somministrazione prelievo	4.000	1.500	- 2.500
Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	300	400	100
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	55.000	55.000	-
Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	131.100	173.104	42.004
Altri beni e prodotti sanitari (Materiali per la profilassi - vaccini) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4.070.426	4.070.426	-
Totale	4.468.758	4.488.937	20.179

L'assegnazione è stata determinata a partire dalle risorse riconosciute in sede di assestamento 2025.

B.1.B) Acquisti di beni non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

B1.B Acquisto di beni non sanitari	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Prodotti alimentari	-	300	300
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	49.483	41.000	- 8.483
Carburanti e lubrificanti	148.000	150.000	2.000
50102010000000	60.072	65.000	4.928
Mater per manutenz. Attrezzature tecnico economali	1.200	1.500	300
Altri beni non sanitari	8.000	8.000	-
Totale acquisti di beni non sanitari	266.755	265.800	- 955

L'assegnazione è stata determinata a partire dalle risorse riconosciute in sede di assestamento 2025.

B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.



B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Contributi/Rimborsi per cure all'estero	390.100	370.000	- 20.100
Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta RIMBORSI ASSISTITI FUORI REGIONE	9.200	9.200	-
Altre Contribuzioni Passive e sussidi	786.339	262.597	- 523.742
Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ATS/ASST/Fondazioni della regione	897.636	-	- 897.636
Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	29.344	-	- 29.344
totale acquisti di servizi sanitari	2.112.619	641.797	- 1.470.822

La voce "Altre Contribuzioni Passive e sussidi" pari ad € 262.597 comprende:

- € 185.200 riferito all'attuazione del D. lgs. 150/2022 (cd Riforma Cartabia) in ambito di contravvenzioni di cui alla Legge 283/62. art. 12 ter e ss in base al quale la somma pari ad un sesto del massimo dell'ammenda deve essere introitata momentaneamente dall'ATS per poi essere trasferita nelle casse pertinenti. Il costo è coperto da pari ricavi tra le entrate proprie (€ 180.000 riferiti al SIAN e € 5.200 ai veterinari).

- € 61.397 relativo alle quote dovute in base al D. lgs. 32/21 a Regione Lombardia, all' Istituto Zooprofilattico Sperimentale Lombardia/Emilia, i laboratori analisi nazionali di riferimento e il Ministero della Salute, nello specifico € 50.000 relativi alla parte Veterinaria e € 11.397 al SIAN.

Si segnala in ultimo che l'assegnazione regionale per beni e servizi ricomprende i costi per cure all'estero.

B.2.B.1) Servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.



B.2.B.1) Servizi non sanitari	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Lavanderia	3.000	3.500	500
Pulizia	375.000	405.000	30.000
Ticket restaurant dipendenti	670.000	640.000	- 30.000
Riscaldamento	262.000	245.000	- 17.000
Servizi di elaborazione dati	25.000	20.000	- 5.000
Trasporti non sanitari	40.000	95.150	55.150
Smaltimento rifiuti	14.000	14.000	-
Utenze telefoniche	399.779	368.400	- 31.379
Utenze elettricità	360.000	330.000	- 30.000
altre utenze	820	820	-
Acqua, gas, combustibile	10.000	10.000	-
Servizi esterni di vigilanza	200.000	200.000	-
Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale)	369.427	368.957	- 470
Assicurazioni: Altri premi	73.215	78.000	4.785
Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	95.323	85.702	- 9.621
Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico	-	-	-
Servizi postali e telex	145.000	166.500	21.500
Pubblicità e promozione	500	600	100
Rimborso spese di viaggio e soggiorno	17.300	17.300	-
Totale servizi non sanitari	3.060.364	3.048.929	- 11.435

L'assegnazione è stata determinate a partire dalla risorse riconosciute in sede di assestamento 2025.

Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

B.2.B.1) Servizi non sanitari	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Altri servizi non sanitari acquistati in service	40.000	40.000	-

La voce è riferita ai costi di stoccaggio e conservazione delle ricette farmaceutiche.

Altri servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

B.2.B.1) Servizi non sanitari	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Altri servizi non sanitari	5.307.641	5.242.894	- 64.747

Di seguito il dettaglio dei principali importi inclusi nella voce "Altri servizi non sanitari":

-€ 1.920.715: SISS farmaceutica e prenotazioni CUP, come assegnato da Decreto n. 18933 del 19/12/2025;



-€ 2.690.133: Cooperative MMG/PLS per l'attività di presa in carico del paziente cronico.

Si riportano qui di seguito i costi finanziati tramite contributi vincolati dell'anno 2026:

Altri servizi non sanitari)		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	Contributo per ATS: SISS Farmaceutica	1.920.715 €
Totale		1.920.715 €

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il costo delle spese legali esposto in BPE 2026 è pari a quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025 pari ad € 202.000.

B.2.B.2) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni non sanitarie	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Servizi per consulenze Legali - da privato	200.000	200.000	-
Servizi per consulenze Notarili - da privato	2.000	2.000	-
Totale	202.000	202.000	-

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

B.3) Formazione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Formazione esternalizzata da pubblico (Iref, Università, ...)	8.000	8.500	500
Formazione esternalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	-	-	-
Formazione esternalizzata da privato	17.000	32.000	15.000
Formazione non esternalizzata da privato	138.540	123.540	-15.000
Totale	163.540	164.040	500

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:



b.3) Manutenzione e riparazione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	290.000	290.000	-
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari	400.000	435.000	35.000
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	435.150	345.000	- 90.150
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie	55.000	50.000	- 5.000
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi non sanitari	70.000	60.000	- 10.000
Totale	1.250.150	1.180.000	- 70.150

L'assegnazione è stata determinate a partire dalla risorse riconosciute in sede di assestamento 2025.

B.4) Godimento di beni di terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:

B.4) Godimento di beni di terzi	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Affitti passivi	877.000	887.000	10.000
Spese condominiali	465.000	557.700	92.700
Canoni di Noleggio non sanitari	2.086.855	2.078.868	- 7.987
Totale	3.428.855	3.523.568	94.713

L'assegnazione è stata determinate a partire dalla risorse riconosciute in sede di assestamento 2025.

Si riportano qui di seguito i costi finanziati tramite contributi vincolati dell'anno 2026:

Canoni di Noleggio non sanitari		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	Fleet Management DGR XI/1565/2019	377.224 €
	Totale	377.224 €

ATSC15 – ALTRI COSTI

Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI) e Medicina dei servizi



Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

La voce non è stata movimentata.

Contributi obbligatori Legge 210/92

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

L'importo relativo ai contributi obbligatori legge 210/92 è in linea con quanto assegnato con Decreto n. 18933 del 19/12/2025 e totalmente finanziato con contributi vincolati.

Altri costi	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Contributi obbligatori Legge 210/92	2.495.217	2.495.217	-

L'importo di € 2.495.217 corrisponde al contributo vincolato "CONTRIBUTI OBBLIGATORI LEGGE 210/92" come da Decreto n. 18933 del 19/12/2025.

Contributi obbligatori Legge 210/92		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	CONTRIBUTI OBBLIGATORI LEGGE 210/92	2.495.217 €
Totale		2.495.217 €

Altri costi

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:

Altri costi	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	130.338	130.008	- 330
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale	836.567	836.567	-
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale v/ATS/ASST/Fondazioni d/Regione	38.970	38.970	-
Multe, ammende, penalità, arbitraggi, risarcimenti	1.024	-	- 1.024
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.232	65.966	- 5.266
IRES su attività istituzionale	15.880	15.880	-
Servizi di consulenza area pagamento art 55 ex art 57-58 CCNL	60.271	-	- 60.271
Totale altri costi	1.154.282	1.087.391	- 66.891

ATSC16 – ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:



Accantonamenti dell'esercizio	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	25.754	25.754	-
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	50.000	-	50.000
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione - FSR Indistinto finalizzato da Regione	1.339.301	675.000	664.301
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro)	268.400	-	268.400
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici(extra fondo) PNRR	11.893.592	-	11.893.592
Accantonamenti libera professione legge Balduzzi (liste d'attesa)	773	773	-
Altri accantonamenti altro	1.456.035	850.000	806.035
Totale accantonamenti dell'esercizio	15.033.855	1.551.527	12.070.258

Si precisa che gli accantonamenti pari a € 1.551.527 sono relativi a:

- accantonamento ex art. 113 D.lgs. n. 50/2016 secondo i valori comunicati dalla DG Welfare pari ad € 25.754;
- accantonamento Contributi per progetto sperimentazione di equipe specializzate ospedaliere per le dipendenze (ESOD) per € 675.000;
- accantonamenti per libera professione per € 773;
- accantonamento per sanzioni PSAL ex lege 81/2008 (sicurezza nei luoghi di lavoro) per € 850.000, in linea con quanto esposto nel decreto.

Si precisa che nel decreto di Assegnazione n. 18933 del 19/12/2025 non sono stati considerati gli accantonamenti pari 90% degli importi incassati relativi al D. lgs. 32/2021 da assegnare come Obiettivi prestazionali incentivati ai sensi dell'art. 27 c. 12-bis CCNL triennio 2019-2021 (personale Dirigenza Veterinaria e personale Sicurezza Alimentare per il miglioramento dei controlli ufficiali).

ATSC18 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La voce non è stata movimentata.

Oneri finanziari e straordinari	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Altre sopravvenienze e insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4.155	-	4.155
Altre sopravvenienze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4.155	-	4.155
Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4.062.531	-	4.062.531
Altre sopravvenienze passive v/terzi	156.381	-	156.381
Totale oneri finanziari e straordinari	4.223.067	-	4.218.912



ATSC19 – PRESTAZIONI SANITARIE

Assistenza termale

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:

Descrizione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione	267.623	267.623	-
assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	1.436.357	1.436.357	-
Totale assistenza termale	1.703.980	1.703.980	-

Trasporti sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:

Descrizione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Trasporti fuori regione (mobilità passiva in compensazione)	341.549	341.549	-
REGIONE: Mobilità attiva prestazioni di Trasporto privato da contabilizzare a costo)	-	-	-
Totale trasporto sanitario	341.549	341.549	-

Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:

Descrizione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4.223.549	4.236.205	12.656

Di seguito il dettaglio di quanto esposto a BPE 2026:

- € 42.438: Convenzioni per prestazioni sanitarie con ATS/ASST/Fondazione della regione;
- € 3.262: Prestazioni di laboratorio D. Lgs 32/21;
- € 1.868.830: Emocomponenti Tipologia 16;
- € 15.644: Voucher autismo;
- € 2.306.031: costi relativi alla D.G.R n. 4891/2025 (PNRR sviluppo delle attività domiciliari rivolte a persone fragili over 65 e realizzazione di percorsi di presa in carico domiciliare degli anziani over 65 da parte dei MAP).

Si riportano di seguito i costi finanziati tramite l'utilizzo di fondi vincolati di anni precedenti:



Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Assestamento 2025 V1 - Delibera 4891/2025	Attività domiciliari persone fragili Over 65 - PNRR	2.306.031 €
Decreto 934 del 28/01/2025	Voucher Autismo 2025	15.644 €
	Totale	2.321.675 €

Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Descrizione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	97.766	-	97.766

Il delta con il valore BPE 26 è riconducibile ai costi relativi ai voucher della Misura B1 ed autismo finanziati da specifica assegnazione regionale nel corso dell'anno.

Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Di seguito il dettaglio dei valori esposti, in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:

Descrizione	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	4.284.845	3.847.835	437.010

Per il dettaglio rinvia alla "Tabella dettaglio altre prestazioni".

Si riportano qui di seguito i costi finanziati tramite contributi vincolati dell'anno 2026:

Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Preventivo 2026 V1	AIDS (L. 135/90) Domiciliare	1.236.362 €
	Totale	1.236.362 €

Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

I valori esposti sono in linea con quanto assegnato dal Decreto n. 18933 del 19/12/2025:

B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - Totale	PRECHIUSURA III CET 2025	BPE 2026	Delta BPE 26 - Prechiusura III CET
Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi	3.289.979	3.794.752	504.773
Totale Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.289.979	3.794.752	504.773

Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2026 – Regione Lombardia



Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La voce non è stata movimentata.

5 Gestione socio sanitaria (ex ASSI)

Descrizione dei ricavi e dei costi relativi alle linee di attività riguardanti:

- i servizi socio sanitari consolidati che prevedono un budget di ATS declinato nei budget negoziati con gli enti gestori;
- la remunerazione extra budget riferita alla utenza non tipica (stati vegetativi, SLA, soggetti provenienti da ex ospedali psichiatrici e disabili a cui sono stati riconosciuti i benefici della d.g.r. 5000/2007) presente in R.S.A., R.S.D., C.S.S., e C.D.D.;
- l'assistenza domiciliare integrata erogata attraverso il voucher sociosanitario con un volume di risorse a budget per ATS;
- gli interventi connessi a sperimentazioni e misure approvate ed autorizzate dalla Regione.

In particolare, dovrà essere evidenziato anche nella relazione descrittiva l'utilizzo di finanziamenti/contributi derivanti da assegnazioni di esercizi precedenti alle ex ASL.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

L'assegnazione regionale per socio sanitario è pari a € 235.785.870.

Di seguito il dettaglio:

A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario Regionale	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Finanziamento di parte corrente ASSI (FSR indistinto)	206.636.025	217.175.384	214.001.088
Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)-(FSR indistinti)	2.237.163	0	0
contributi in c/esercizio da Regione - EXTRA FONDO - Altri contributi extra fondo PNRR	0	19.175.123	0
TOTALE	208.873.188	236.350.507	214.001.088

Finanziamento di parte corrente ASSI:

Prestazioni socio sanitarie (Unità di offerta sociosanitarie):

€ 208.498.790 ADI/CDOM con RSA APERTA - CP DOM - CP RES – SRM – CDD/CDI/CSS – CONS – RIA_INT– RSA - RSD – TOX – SMI – POST ACUTA – OSPEDALI DI COMUNITA'.

€ 1.927.459 Budget altri costi per:

- PROGETTI DISABILITÀ;
- PROGETTI INNOVATIVI, quota parte 2026, DGR n. XII/3720/2024 e DGR n.4481/2025 (Delibera ATS n.366/2025);



- € 526.690 Sperimentazioni su FSR corrente per:
- Riabilitazione minori
 - Case management

Prestazioni socio sanitarie (Misure socio sanitarie):

€ 3.048.149 per sostenere le seguenti Misure:

- Residenzialità assistita
- Residenzialità assistita per religiosi ex d.g.r. n. 4086/2015
- “Villaggio Alzheimer”
- Comunità minori - minori vittime di abuso/violenza/maltrattamento.

Si rileva che l’assegnazione regionale per la Misura RSA Aperta è compresa in parte nell’importo assegnato da utilizzi anni precedenti.

A.1b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

A.1B.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da Regione per quota FSR indistinto	0		
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	0		
(Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati)	9.240.505		
Utilizzo Contributi anni precedenti			21.784.782
TOTALE	9.240.505	0	21.784.782

€ 21.784.782 Risorse destinate a remunerare i contratti di scopo su PNRR di assistenza domiciliare integrata (CDOM), di cure Palliative Domiciliari e per la misura sociosanitaria RSA aperta, di seguito il dettaglio:

- € 12.487.532 per CDOM da privati;
- € 3.187.113 per RSA Aperta,
- € 6.110.137 per Cure Palliative Domiciliari da privati.

CONSUMI DI PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE

In attuazione alla DGR n. XII/3720/2024 e smi si è provveduto, entro la scadenza del 30/05/2025, nel rispetto dell’assegnazione di cui al Decreto della Direzione Generale Welfare n. 7023 del 20/05/2025 ad oggetto “Definizione dei budget alle ATS per l’acquisto di prestazioni sociosanitarie in



applicazione della DGR n. XII/3720/2024” alla sottoscrizione dei contratti definitivi e relativa scheda di budget anno 2025 (Delibera ATS n.206/2025).

Come richiesto dagli Enti Gestori, si è provveduto a sottoscrivere il contratto di “filiera” con n. 21 Enti Unici.

Si evidenzia che l’art. 10 “DURATA” del contratto definitivo 2025 prevede che “[...] i rapporti economici intercorrenti durante il periodo di proroga (1/1 – 30/4 dell’anno successivo) sono passibili di rettifica al momento della sottoscrizione del nuovo contratto, secondo le regole sopravvenute, fermo restando l’importo economico massimo delle prestazioni da erogare in tale periodo che non può superare i 4/12 del budget dell’anno precedente”.

In attuazione della DGR n. XII/4680/2025 i budget 2025 sono stati integrati, ove previsto, con sottoscrizione di nuova scheda di Budget entro la scadenza regionale del 30/09/2025.

Di seguito il prospetto riepilogativo:

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



TIPOLOGIA DI UNITA' D'OFFERTA	NUMERO DI UDO contrattualizzate (Fonte Contratti web-dettaglio strutture)	ASSEGNAZIONE REGIONALE 2025 PRODUZIONE A BGT DECRETO N.7023 del 20/05/2025 (prot: ATS n.0038984/2025)	IMPORTO CONTRATTUALIZZATO DELIBERA ATS n.206/2025	BUDGET 2025 CON INTEGRAZIONE ATTUAZIONE DGR N.XII/4680/2025	ASSEGNAZIONE REGIONALE 2025 PRODUZIONE A BUDGET DECRETO N.14529 del 17/10/2025	EXTRA REGIONE BPE 2026
CDD - Centri Diurni Disabili	32	16.425.711	9.265.382	9.392.554,05	16.660.933,00	
CDI - Centri Diurni Integrati	29		5.002.883	5.071.910,94		
CSS - Comunità Socio Sanitarie	15		1.809.251	1.848.273,54		
Assistenza Domiciliare Integrata - A.D.I. -CDOM a Gestione Diretta ASST	2	2.337.919	2.337.256	2.348.868,22	2.349.532	
Assistenza Domiciliare Integrata - A.D.I. CDOM (erogatori pubblici e privati)	26	12.345.311	12.236.525	12.297.357,45	12.406.143	20.779
RSA APERTA	12	1.521.005	1.251.559	1.251.559,00	1.521.005	
Cure Palliative Domiciliari a gestione Diretta ASST (compreso i Cudes)	7	4.612.257	4.612.257	4.635.165,32	4.635.166	
Cure Palliative Domiciliari Privati (contando i Cudes)	9	4.076.572	3.726.808	3.745.318,47	4.095.083	
Cure Palliative Residenziali a gestione Diretta ASST (contando i cudes - compresi day hospital)	8	2.501.091	2.480.078	2.492.500,76	2.513.514	
Cure Palliative Residenziali Privati (contando i cudes)	5	4.764.849	4.746.569	4.770.144,90	4.788.425	
Servizi di Riabilitazione	7	17.016.492	13.492.145	13.492.145,00	17.033.228	31.000
Cure Intermedie	2		3.347.135	3.363.870,68		
Assistenza Residenziale - POST ACUTA	3	2.071.193	1.865.755	1.865.755,00	2.071.193	
S.R.M. Servizi Residenziali Terapeutico-Riabilitativi a media intensità per minori con disturbi del neuro-sviluppo e disabilità complessa	2	5.254.344	4.142.027	4.200.014,87	5.312.332	
R.S.A. - Residenze Sanitarie Assistenziali per Anziani	65	93.269.789	92.757.595	94.706.764,94	95.280.959	96.000
R.S.D. - Residenze Sanitarie Assistenziali per Disabili	10	17.442.333	16.622.463	16.989.575,46	17.809.446	437.791
TOX - Servizi residenziali e semiresidenziali Area Dipendenze	10	5.924.291	5.203.550	5.462.373,83	6.005.466	126.710
B.I.D. - Servizi Residenziali Area Dipendenza a bassa intensità	4		345.692	350.469,39		
S.M.I. - Servizi Multidisciplinari Integrati Area Dipendenza	2	998.850	995.017	998.881,09	1.002.714	
Consultori Familiari privati	6	1.255.290	1.254.903	1.254.903,00	1.255.290	
Ospedali di Comunità Privati	1	2.237.163	2.237.163	2.237.163,00	2.237.163	
Ospedali di Comunità a gestione Diretta ASST	3	2.237.158	2.237.158	2.237.158,00	2.237.158	
TOTALE	260	196.291.618	191.969.170	195.012.726,91	199.214.750,00	712.280

I costi sono stati determinati sulla produzione del 1° semestre, comprensiva degli aggiornamenti tariffari ove previsti, rapportata al 3° trimestre e, nei limiti delle assegnazioni del BPE 2026 di cui al decreto regionale, rapportata ad anno. Si è inoltre tenuto conto del “partitario intercompany”.

In attuazione della DGR n. XII/4622/2025, a seguito di manifestazione di interesse e delle adesione da parte degli enti gestori già a contratto nel 2024 (sia ordinario che solo di scopo), sono stati sottoscritti i contratti di scopo e relativi budget 2025, per l’acquisto di cure domiciliari dalla rete d’offerta pubblica e privata accreditata ex DGR n. XI/6867/2022, compresa l’erogazione di cure domiciliari in regime di RSA Aperta, e dalla rete pubblica e privata accreditata per l’erogazione di



cure palliative domiciliari per il raggiungimento dell'obiettivo target PNRR di cui alla Missione 6 - Componente 1 sub-investimento M6C1 1.2.1 "Casa come primo luogo di cura (ADI)".

Si evidenzia che l'art. 9 "DURATA" del contratto di scopo sottoscritto nel 2025 prevede che "Il presente contratto ha validità annuale coincidente con l'anno solare (01/01-31/12/25) ed è prorogato fino al 31.03.2026 al fine di garantire la continuità assistenziale fatte salve successive determinazioni relative alla possibilità di garantire il consolidamento delle azioni del PNRR. L'importo economico massimo delle prestazioni da erogare nel periodo di proroga non può superare i 3/12 del budget dell'anno precedente".

Di seguito il dettaglio per tipologia di unità d'offerta socio sanitaria.

B.2.A.4) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa

B.2.A.4) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Prestazioni riabilitative da unità d'offerta ATS della Brianza	11.262.269	11.381.133	11.816.760
Prestazioni riabilitative da unità d'offerta altre ATS regionali	2.694.748	2.570.884	2.669.020
Prestazioni fuori regione	26.000	31.000	31.000
TOTALE	13.983.017	13.983.017	14.516.780

B.2.A.11) Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria

B.2.A.11) Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
	200.629.431	208.482.680	215.766.792

Si evidenzia che negli "acquisti di prestazioni socio sanitarie" sono comprese anche le prestazioni relative alla "Misura RSA Aperta" e ospedali di comunità che prima venivano allocate nelle "Altre prestazioni".



CURE INTERMEDIE	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Prestazioni riabilitative da unità d'offerta ATS della Brianza	2.459.496	2.747.763	2.852.652
Prestazioni riabilitative ex post acuta	1.898.385	2.287.511	2.374.830
Prestazioni riabilitative da unità d'offerta altre ATS regionali	4.517.498	4.406.094	4.574.284
TOTALE	8.875.379	9.441.368	9.801.766

Servizio Residenziale Terapeutico Riabilitativo per Minori SRM	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Prestazioni riabilitative da unità d'offerta ATS della Brianza	2.515.225	2.504.819	2.600.434

TOTALE RIABILITAZIONE (compreso cure intermedie /post acuta/SRM)	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
	25.373.621	25.929.204	26.918.980

Così come risulta nel modello SINTATS.

Acquisto di prestazioni da RSA

Il livello di costo per l'acquisto di servizi sanitari per RSA è comprensivo della remunerazione extra budget riferita all'utenza non tipica quantificata in € 1.695.640.



RSA	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
ATS della Brianza	80.249.216	80.002.687	83.478.017
Altre ATS regionali	25.794.326	25.229.809	25.791.056
ASST di altre ATS regionali	624.490	417.873	417.873
Fuori Regione	96.000	96.000	96.000
TOTALE	106.764.032	105.746.369	109.782.946

Acquisto di prestazioni servizi diurni e CSS

Il livello di costo per servizi diurni è pari a € 16.710.571 ed è comprensivo della remunerazione extra budget riferita all'utenza non tipica quantificata in € 28.443.

Si evidenzia che al COD_COGE_NI n. 50201110070130 "Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da CDD gestiti da ASST ATS/ASST/Fondazioni della Regione" è stato inserito il costo relativo alla UdO "Terra di Mezzo" come da partitario intercompany.

Si evidenzia che con nota di ATS Brianza del 22/12/2025 prot. n.0104328/25 è stata proposta e motivata la contrattualizzazione di n. 9 posti accreditati presso il CDD di Merate (CUDES 001043). Si precisa che le risorse assegnate per i budget di produzione del 2025 (Decreto della Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 14529 del 17/10/2025) e non contrattualizzate per CDD/CDI/CSS, se confermate sul 2026, permetterebbero la messa a contratto dei 9 posti.



Servizi Diurni	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
CDD	9.751.196	9.579.410	9.956.593
ATS della Brianza	8.734.981	9.037.184	9.398.977
Altre ATS regionali	873.902	397.959	413.349
ASST della Brianza	142.313	144.267	144.267
CDI	4.940.024	4.848.824	5.025.346
ATS della Brianza	4.501.699	4.461.344	4.623.760
Altre ATS regionali	437.336	387.480	401.586
ASST di altre ATS regionali	989	0	0
CSS	1.820.534	1.667.911	1.728.632
ATS della Brianza	1.201.429	1.091.624	1.131.365
Altre ATS regionali	619.105	576.287	597.267
TOTALE	16.511.754	16.096.145	16.710.571

Acquisto di prestazioni da RSD

Il livello di costo per l'acquisto dei servizi sanitari per RSD è comprensivo della remunerazione extra budget riferita all'utenza non tipica quantificata in € 1.539.406.

Si evidenzia che al COD_COGE NI n. 50201110070120 "acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da RSD gestite da ASST (ATS/ASST/Fondazioni della Regione)" è stato inserito il costo relativo all'UdO Beato Papa Giovanni XXIII di Limbiate come da partitario intercompany.



RSD	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
ATS della Brianza	9.910.242	9.835.187	11.339.286
Altre ATS regionali	9.374.960	9.080.624	9.048.025
ASST della Brianza	1.445.658	1.320.181	1.320.181
Fuori Regione	437.791	437.791	437.791
TOTALE	21.168.651	20.673.783	22.145.283

Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari e Residenziali

Per le prestazioni erogate da ASST è stato indicato l'importo del partitario intercompany.

La quota assegnata sul fondo PNRR per CP DOM è pari a € 6.110.137.



Costi CURE PALLIATIVE DOMICILIARI	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari vs ATS di appartenenza (gestiti da ASST)	4.567.441	729.868	2.002.808
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari vs altre ATS (gestiti da ASST)	186.708	2.349.612	2.632.357
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non Intercompany) ubicate nel proprio territorio		0	0
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari verso Altre ATS (gestite da ASST)		0	0
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non Intercompany) ubicate in altre province della Regione		0	0
Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione		0	0
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate nel proprio territorio	3.992.516	5.586.037	6.084.785
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate in altre province della Regione	231.033	231.033	251.661
Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate Fuori Regione		0	0
TOTALE	8.977.698	8.896.550	10.971.611



Costi CURE PALLIATIVE RESIDENZIALI	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso ATS di appartenenza (gestite da ASST)	2.354.863	2.411.361	2.387.639
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso altre ATS (gestite da ASST)	303.129	977.421	977.422
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche (non Intercompany) ubicate nel proprio territorio		0	0
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso Altre ATS della Regione (gestite da ASST)		0	0
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche (non Intercompany) ubicate in altre province della Regione		0	0
Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione		0	0
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate nel proprio territorio	4.521.991	4.228.236	4.389.637
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate in altre province della Regione	571.170	576.935	598.958
Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate Fuori Regione		0	0
TOTALE	7.751.153	8.193.953	8.353.656

Acquisto di prestazioni di assistenza domiciliare integrata (ADI) – voucher sociosanitario da privato

In attesa del consolidamento dei dati rilevati nei flussi si è rapportato il valore dell'assegnazione regionale nel decreto di assestamento. Per le prestazioni erogate da ASST è stato indicato l'importo del partitario intercompany.

La quota assegnata sul fondo PNRR per CDOM è pari a € 12.487.532.



Costi Assistenza Domiciliare Integrata	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Acquisto di prestazioni di ADI da privato ATS della Brianza o nel territorio di altre ATS lombarde	12.156.065	19.006.859	15.835.610
Acquisto di prestazioni di ADI da ASST Lecco/Brianza	1.904.890	2.324.548	2.320.283
Acquisto di prestazioni di ADI da ASST di altre ATS Lombarde		28.585	28.585
Acquisto di prestazioni di ADI da privato ATS della Brianza		0	0
Acquisto di prestazioni di ADI da privato fuori Regione	1.200	0	0
Acquisto di prestazioni di ADI da pubblico fuori Regione	20.779	20.779	20.779
TOTALE	14.082.934	21.380.771	18.205.257

La quota assegnata sul fondo PNRR per RSA APERTA è pari a € 3.187.113.

Si rileva che i costi relativi alla RSA Aperta sono stati indicati nei nuovi conti di COD_COGE_NI (50201110060015 e 50201110070015) e non più nelle "Altre prestazioni".

RSA APERTA	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Acquisto di prestazioni per la misura "RSA Aperta" da strutture ubicate nel proprio territorio - da Privati a contratto	1.540.350	2.202.210	3.334.038
Acquisto di prestazioni per la misura "RSA Aperta" da strutture ubicate in altre province della Regione - da Privati a contratto	7.426	63.075	63.075
TOTALE	1.547.776	2.265.285	3.397.113



Acquisto di prestazioni residenziali e semiresidenziali area dipendenze

Area Dipendenze	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
ATS della Brianza	2.193.371	1.512.054	1.570.887
Altre ATS regionali	5.582.569	5.049.250	5.245.714
Fuori Regione	126.710	126.710	126.710
TOTALE	7.902.650	6.688.014	6.943.311

Acquisto di prestazioni da servizi multidisciplinari integrati

SMI	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
ATS della Brianza	596.187	773.497	803.024
Altre ATS regionali	156.976	203.661	211.435
TOTALE	753.163	977.158	1.014.459

Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da consultori familiari

CONSULTORI FAMILIARI	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
ATS della Brianza	1.115.663	858.359	967.761
Altre ATS regionali	426.190	356.982	402.481
TOTALE	1.541.853	1.215.341	1.370.242

Altre prestazioni per servizi socio sanitari



DESCRIZIONE UTILIZZO	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
RET TIFICA PRODUZIONE 2024 EROGATORE CP-DOM	-	21.078	
PROGET TO XII/4938/25 DELIBERA ATS 414 10/10/2025	-	600.000	
x PROGETTI (in attesa di indicazioni regionali)	38.100	38.247	918.704
PROGET TI INNOVATIVI - quota parte 2025 - DGR n. XII/3720/2024 e DGR n.4481/2025 (Delibera ATS n.366/2025)		194.528	1.008.755
TOTALE	38.100	853.853	1.927.459

In NI-San ai COD_COGE_NI n. 50201150010050 “Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico” e n. 50201150020020 “altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi (ASSI)” è appostato il valore complessivo di € 5.502.298,00 per il dettaglio tra i 2 conti si rinvia alle “Tabelle di dettaglio altre prestazioni socio sanitarie”.

MISURE

In attuazione alla DGR n. XII/3720/2024 e smi, si è provveduto entro la scadenza del 30/05/2025, nel rispetto dell’assegnazione di cui al Decreto della Direzione Generale Welfare n.7023 del 20/05/2025 ad oggetto “Definizione dei budget alle ATS per l’acquisto di prestazioni sociosanitarie in applicazione della DGR n. XII/3720/2024” alla sottoscrizione dei contratti definitivi e, se prevista relativa scheda di budget anno 2025 (Delibera ATS n.206/2025). I contratti sottoscritti prevedono un periodo di prorogatio fino al 30/04/2026 fermo restando l’importo economico massimo delle prestazioni da erogare in tale periodo che non può superare i 4/12 del budget dell’anno precedente. Di seguito il dettaglio:

- RSA APERTA (n. 12 contratti di cui n.4 in “filiera” e relative schede di Budget - costi indicati nell’acquisto di prestazioni sociosanitarie);
- Villaggio Alzheimer (n. 1 accordo contrattuale);
- Residenzialità Assistita per Anziani (n. 11 contratti);
- Residenzialità Assistita per Religiosi (n. 7 contratti);
- Comunità Minori Vittime di Abuso. Sono state sottoscritte le convenzioni con gli Ambiti territoriali per la definizione dei rapporti giuridici ed economici per l’anno 2025.



MISURE	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
MISURA Residenzialità leggera/assistita (esclusa Residenzialità leggera per religiosi ex d.g.r. n. 4086/2015)	1.045.000	1.011.743	1.050.363
Residenzialità leggera/assistita religiosi ex DGR 4086/2015	524.705	508.006	527.398
Residenzialità minori con grave disabilità		0	0
Villaggio Alzheimer	969.440	1.029.054	1.068.335
Comunità minori - minori vittime di abuso/violenza/maltrattamento	400.000	387.270	402.053
TOTALE	2.939.145	2.936.073	3.048.149

Sperimentazioni Sociosanitarie Area Disabilità

Il budget a disposizione per le due azioni avviate tramite le DGR n. 3239/12 - riabilitazione minori, e la DGR n. 392/13 - Case management è sufficiente per rispondere ai bisogni promossi dalla cittadinanza anche se si rileva una diminuzione dell'importo assegnato.

PROGETTI SPERIMENTALI	BPE 2025	Pre-chiusura al 3° Trimestre 2025	BPE 2026
Riabilitazione minori	208.000	201.380	209.068
Case management	316.000	305.943	317.622
TOTALE	524.000	507.323	526.690

Si riportano di seguito i costi finanziati tramite l'utilizzo di fondi vincolati di anni precedenti:

Acquisto di prestazioni per la misura RSA APERTA da strutture ubicate nel proprio territorio- da privati contratto		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Consuntivo 2023 - DGR XII/715 del 24/07/2023	PNRR MISURA RSA aperta Privato (copertura accant. SAN)	1.356.832 €
Decreto Consuntivo 2024 - DGR 2856 del 29/07/24	contributi PNRR contratti di scopo RSA APERTA 2024	1.830.281 €
	Totale	3.187.113 €

Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate nel proprio territorio		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Consuntivo 2023 - DGR XII/715 del 24/07/2023	PNRR Cure palliative domiciliari - Contratti di scopo (copertura accant. SAN)	681.547 €
Decreto Consuntivo 2024 - DGR 2856 del 29/07/24	contributi PNRR contratti di scopo CP-DOM 2024	1.170.520 €
Decreto Preventivo 2026 V1 - DGR 4622 del 23/06/2025	contributi PNRR contratti di scopo CURE PALLIATIVE DOMICILIARI 2025	4.232.718 €
	Totale	6.084.785 €



50201110060100		
Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate nel proprio territorio		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Consuntivo 2023 - DGR XII/715 del 24/07/2023	PNRR Cure palliative domiciliari - Contratti di scopo (copertura accant. SAN)	25.352 €
Totale		25.352 €

Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata (ADI) da privato)		
Atto di assegnazione	Descrizione fondo	PREVENTIVO 2026
Decreto Consuntivo 2023 - DGR XII/715 del 24/07/2023	PNRR ADI - Contratti di scopo (copertura accant. SAN)	5.195.532 €
Decreto Consuntivo 2024 - DGR 2856 del 29/07/24	contributi PNRR contratti di scopo C-DOM 2024	7.292.000 €
Totale		12.487.532 €

	TOTALE PNRR CONSUMO BUDGET + EXTRABUDGET	21.784.782 €
--	---	---------------------

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



NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

BILANCIO PREVENTIVO 2026 **GESTIONE SOCIALE**

Azienda Sanitaria
ATS DELLA BRIANZA

Codice azienda:
324

Regione Lombardia



Sommario

PREMESSA	3
RICAVI.....	3
A.1 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	3
A.1.B) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO).....	3
A.1b. A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3
A.5) Costi capitalizzati – Totale.....	8
COSTI	8
COSTI DELLA PRODUZIONE	8
B.2) Acquisti di servizi.....	8
B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari - Totale.....	8
B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	13
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie – Totale	14
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	14
COSTO DEL PERSONALE (TOTALE)	14
B.5 Personale del ruolo sanitario.....	14
B.8 Personale del ruolo amministrativo	14
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali – Totale	14
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale.....	14
B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio – Totale	15
Y) IMPOSTE E TASSE	15



PREMESSA

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è stato predisposto in unità di euro.

RICAVI

A.1 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

A.1.B) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)

Alla voce “Altri contributi da Regione (Bilancio Sociale)” è stato allocato il valore di € **914.085** riferiti alle seguenti linee di finanziamento:

- DGR n. 3509 del 02/12/2024 – Decreto n. 19895 del 18/12/2024 “Interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo con riferimento agli orti riabilitativo-terapeutici - quota anno 2026” - € 12.370;
- DGR n. 5041 del 29/09/2025 – Decreto n. 14240 del 13/10/2025 “Inclusione scolastica studenti con disabilità sensoriale - anno scolastico 2025/2026 - quota anno 2026 - attuazione interventi di inclusione” - € 595.457;
- DGR n. 5041 del 29/09/2025 – Decreto n. 14240 del 13/10/2025 “Inclusione scolastica studenti con disabilità sensoriale - quota anno 2026 - valorizzazione servizio tiflogico a.s. 2024/2025” - € 150.000;
- DGR n. 5464 del 09/12/2025 – Decreto n. 18129 del 10/12/2025 “Politiche di conciliazione dei tempi di vita con i tempi lavorativi – quota anno 2026” - € 120.000;
- DGR n. 5364 del 24/11/2025 – Decreto n. 17425 del 28/11/2025 “Rifinanziamento misura sperimentale "ACCANTO": sostegno genitori separati, divorziati e vedovi - quota anno 2026” di € 36.258.

A.1b. A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Secondo le modalità di contabilizzazione definite da Regione nel rispetto del Decreto Legislativo n.118/2011 alla voce “Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati” è stata appostata la quota di € **11.734.843** quale stima presunta degli utilizzi delle seguenti quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti:

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	Nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Totale utilizzi
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 3960 del 30.11.2020 - Decreto n. 15290 del 04.12.2020	Programma triennale interventi di integrazione persone con disabilità - Accoglienza medica disabilità uditiva - L.R. n. 20/2016 - quota anno 2020	75.000



REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 3960 del 30.11.2020 - Decreto n. 15290 del 04.12.2020	Programma triennale interventi di integrazione persone con disabilità - Accoglienza medica disabilità uditiva - L.R. n. 20/2016 - quota anno 2021	30.000
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 5755 del 21.12.2021 - Decreto n. 18414 del 23.12.2021	Piani territoriali di Conciliazione vita-lavoro 2020-2023 - nuova iniziativa - quota anno 2021	338.910
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 2398 del 11.11.2019 - Decreto n. 486 del 17.01.2020	Piani territoriali di Conciliazione vita-lavoro 2020-2023 - quota anno 2022	1
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.5464 del 09/12/2025- Decreto n. 18129 del 10/12/2025	Politiche di Conciliazione dei tempi di vita con i tempi lavorativi: approvazione linee guida dei piani per il triennio 2025 – 2027 - quota 2025	120.000
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 2469 del 18.11.2019 - Decreto n. 18014 del 10.12.2019	Genitori separati sostegno abitativo - ex Mediazione con DGR 7356 del 21/11/2022 è stato disposto di spostare le risorse residue del fondo mediazione su canone di locazione (come da decreto ATS n. 469 del 28/12/2022)	22.710
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.3612/2024- Decreto n. 20668 del 20/12/2024	Misura sperimentale "accanto": sostegno genitori separati, divorziati e vedovi - quota anno 2024	60.810
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 3612/ del 16/12/2024 Decreto n. 20668 del 20/12/2024	Misura sperimentale "accanto": sostegno genitori separati, divorziati e vedovi - quota anno 2025	36.276
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.5364 del 24/11/2025- Decreto n. 17425 del 28/11/2025 -	Rifinanziamento misura sperimentale "accanto": sostegno genitori separati, divorziati e vedovi - quota anno 2025	169.205
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 7356 del 21.11.2022 - Decreto n. 17763 del 02.12.2022	Genitori separati sostegno abitativo - Integrazione canone di locazione - quota anno 2022	217.063
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 5682 del 15.12.2021 - Decreto n. 17867 del 21.12.2021	Contributo acquisto strumenti tecnologicamente avanzati ex Legge 23/1999 - DSA - quota anno 2021	103.913
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 5682 del 15.12.2021 - Decreto n. 17867 del 21.12.2021	Contributo acquisto strumenti tecnologicamente avanzati ex Legge 23/1999 - DSA - quota anno 2022	240.367
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 1287 del 13/11/2023 - Decreto n. 18308 del 20/11/2023	Contributo acquisto strumenti tecnologicamente avanzati ex Legge 23/1999 - DSA - quota anno 2023	44.912



REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 3192 del 14/10/2024 - Decreto n. 16369 del 30/10/2024	Contributo acquisto strumenti tecnologicamente avanzati ex Legge 23/1999 - DSA - quota anno 2024	97.247
REGIONE LOMBARDIA	Decreto n. 18582 del 19.12.2022	Contributi per modifica strumenti di guida ex art 27 legge 104/1992 - quota anno 2022	17.150
REGIONE LOMBARDIA	Decreto n. 19038 del 24/11/2023	Contributi per modifica strumenti di guida ex art 27 legge 104/1992 - quota anno 2023	3.647
REGIONE LOMBARDIA	Decreto n. 18285 del 26/11/2024	Contributi per modifica strumenti di guida ex art 27 legge 104/1992 - quota anno 2024	28.489
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.984 del 25/09/2023- Decreto n. 8685 del 7/06/2024	LR 25/2022 - Centri vita indipendente - Quota finanziata da spostamento risorse già assegnate LR 23/1999	35.100
REGIONE LOMBARDIA	DGR 984 del 25/09/2023 - Decreto n. 8685 del 7/06/2024	LR 25/2022 - Centri vita indipendente - quota anno 2024	36.900
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.5416 del 01/12/2025- Decreto n. 18041 del 05/12/2025	LR 25/2022 - Centri vita indipendente - quota anno 2025	60.000
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.5416 del 01/12/2025 - Decreto n. 18941 del 5/12/2025	LR 25/2022 - Centri vita indipendente - quota anno 2025 - ambiti - ad integrazione delle risorse da destinare ai progetti di vita che prevedono la presenza dell'assistente personale	103.432
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 2315 del 28.10.2019 - Decreto n. 17439 del 29.11.2019	Sperimentazione servizi per la Famiglia	1.752
REGIONE LOMBARDIA	DGR XII/1507 del 13/12/2023- Decreto n. 20274 del 18/12/2023-	Sperimentazione interventi e servizi per la famiglia – Centri per la Famiglia - quota anno 2023	6.252
REGIONE LOMBARDIA	DGR XI/7427/2022 - Decreto n. 8338 DEL 05/06/2023	Sperimentazione interventi e servizi per la famiglia – Centri per la Famiglia - quota anno 2023	886
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.4431/2025 - Decreto n. 9785 del 10/07/2025 -	Sperimentazione interventi e servizi per la famiglia – Centri per la Famiglia - quota anno 2024	395.002
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.5143 del 13/10/2025- Decreto n. 17339 del 28/11/2025	Sperimentazione interventi e servizi per la famiglia – Centri per la Famiglia - quota anno 2025	562.251
REGIONE LOMBARDIA	Decreto n. 10765 del 16.09.2020	Funzioni di vigilanza e controllo anno 2020 - quota ATS	32.297



REGIONE LOMBARDIA	Decreto n. 10627 del 02.08.2021	Funzioni di vigilanza e controllo anno 2021 - quota ATS	112.702
REGIONE LOMBARDIA	Decreto n. 11066 del 27.07.2022	Funzioni di vigilanza e controllo anno 2022 - quota ATS	104.012
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 7499 del 15.12.2022 - Decreto n. 18871 del 22.12.2022	Disagio psicologico minori - quota anno 2022	568
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. XII/2439 del 03/06/2024 - Decreto n. 9150 del 17/06/2024	Incremento dotazione finanziaria per interventi contrasto Disagio psicologico minori 2024	6.170
REGIONE LOMBARDIA	DGR N. XII/4869 del 01/08/2025 - Decreto n. 11203 del 05/08/2025	Incremento dotazione finanziaria per interventi contrasto Disagio psicologico minori 2025	91.867
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 7257 del 07.11.2022 - Decreto n. 17576 del 30.11.2022	Rifinanziamento interventi a favore lavoro cura assistenti familiari - quota anno 2022	25.021
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 985/2023 Decreto n. 15913/2023	Rifinanziamento interventi a favore lavoro cura assistenti familiari-anno 2023	19.155
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 2088 del 25/03/2024 - Decreto. n. 7954 del 24/05/2024 e n. 8773 del 10/06/2024	Rifinanziamento interventi a favore lavoro cura assistenti familiari- quota 2024	69.725
REGIONE LOMBARDIA	DGR N.XII/5211 del 27/10/2025- Decreto n. 15509 del 31/10/2025	Rifinanziamento interventi a favore lavoro cura assistenti -anno 2025	266.908
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 275 del 15/05/2023 - Decreto n. 8499 del 07/06/2023	Piano Regionale DOPO DI NOI - L. 112/2016 - annualità 2022	733.597
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 2912/2021 - Decreto n. 16163 del 28/10/2024 -	Piano Regionale DOPO DI NOI - L. 112/2016 - annualità 2023	1.359.213
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.778/2023- Decreto n. 12157/2023	Programmi recupero uomini autori di violenza anno 2023	44.541
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.2801 del 22/07/2024- Decreto n. 12340 del 07/08/2024 -	Programmi recupero uomini autori di violenza anno 2024	16.757
REGIONE LOMBARDIA	DGR XII/4513 del 09/06/2025 Decreto n. 9859 del 11/07/2025	Programmi recupero uomini autori di violenza anno 2025	36.962
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.7503/2022 e DGR XII 22/2023- Decreto n. 11765/2023	Disagio giovanile - percorsi per crescere alla grande	756.379
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.7751/2022 Decreto n. n.19045 del 26/11/2023	FNA 2021 - PRO.VI - quota Ambiti anno 2023 (riparto 2022)	7.942



REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 1669/23, n.2033/24 e n. 2166/2024 - Decreto n. 11172 del 22/07/2024	FNA 2023 - PRO.VI - quota Ambiti anno 2023 (riparto 2024)	120.000
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.3719/2024- Decreto n. 15025 del 24/10/2025	FNA 2024 - PRO.VI – quota Ambiti anno 2024 (riparto 2025)	240.000
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 1669/23 e n.2033/24 e n.2166/2024 - Decreto n. 6036/2024	Assegnazione statale FNA 2023 (Esercizio 2024) - Rafforzamento PUA	160.000
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 1669/23 e n.2033/24 e n.2166/2024 - Decreto n. 6036/2024	Assegnazione statale FNA 2023 (Esercizio 2024) - Implementazione PUA	520.000
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 3719/2024 - Decreto n. 1279/2025	Assegnazione statale FNA 2024 (Esercizio 2025) - PUA	680.000
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 3719/24 - Decreto n. 1279/2025	FNA 2024 - Misura B1 - Risorse statali - quota anno 2025	1.341.844
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.5365/2025 Decreto n. 17331 del 28/11/2025 -	Caregiver 2024 esercizio 2026 Quota ATS - B1	381.451
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.5365/2025 Decreto n. 17331 del 28/11/2025 -	Caregiver 2024 esercizio 2026 Quota AMBITI - B1	189.723
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 1288 del 13.11.2023 - Decreto n. 10528 del 11/07/2024	Leva Civica Volontaria - quota anno 2024	11.713
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 1288 del 13.11.2023 - Decreto n. 10528 del 11/07/2024	Leva Civica Volontaria - quota anno 2024 - Quota in compensazione da ATS Pavia	2.866
REGIONE LOMBARDIA	DGR. 1288 del 13.11.2023 - Decreto n. 10528 del 11/07/2024	Leva Civica Volontaria - quota anno 2025	22.680
REGIONE LOMBARDIA	DGR 1764 del 21/01/2024 Decreto n. 6413 del 23/04/2024 -	Rifinanziamento azioni qualità vita persone sottoposte a terapia oncologica - contributo acquisto parrucca - anno 2024	27.906
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 2309 del 15/05/2024 Decreto n. 10718 del 15/07/2024 -	Inclusione scolastica studenti con disabilità sensoriale - anno scolastico 2024/2025 - quota anno 2025 - attuazione interventi di inclusione	194.197



REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 5041 del 29/09/2025- Decreto n. 14240 del 13/10/2025	Inclusione scolastica studenti con disabilità sensoriale - anno scolastico 2025/2026 - quota anno 2025 - attuazione interventi di inclusione	1.143.553
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.2168/2024- Decreto n. 6674 del 30/04/2024 -	Interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo - anno 2024	111.331
REGIONE LOMBARDIA	DGR n.2168/2024- Decreto n. 6674 del 30/04/2024 -	Interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo - anno 2025	86.592
REGIONE LOMBARDIA	DGR n. 3509/2024- Decreto n. 19895/2024	Interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo con riferimento agli orti riabilitativo- terapeutici - quota anno 2025	9.896
Totale			11.734.843

A.5) Costi capitalizzati – Totale

Alla voce “*Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione*” è stato indicato l’importo complessivo di € **18.000** che corrisponde alla sterilizzazione dei seguenti ammortamenti:

- € 10.000,00 relativi alle licenze d’uso software acquistate nel corso dell’esercizio 2023;
- € 8.000,00 relativi ai computer e macchinari elettronici (sistema “Listen Wifi” per il progetto “Comunicare senza Barriere”) acquistati nel corso dell’esercizio 2025.

COSTI

COSTI DELLA PRODUZIONE

B.2) Acquisti di servizi

B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari - Totale

Alla voce “*Altre contribuzioni passive e sussidi*” è stato indicato l’importo complessivo di € **9.434.845** riferito ai seguenti valori:

Nr. atto di assegnazione	Descrizione dell'assegnazione	Costi 2026
DGR n. 3960 del 30.11.2020 - Decreto n. 15290 del 04.12.2020	Programma triennale interventi di integrazione persone con disabilità - Accoglienza medica disabilità uditiva - L.R. n. 20/2016 - quota anno 2020	75.000



DGR n. 3960 del 30.11.2020 - Decreto n. 15290 del 04.12.2020	Programma triennale interventi di integrazione persone con disabilità - Accoglienza medica disabilità uditiva - L.R. n. 20/2016 - quota anno 2021	30.000
DGR n. 5755 del 21.12.2021 - Decreto n. 18414 del 23.12.2021	Piani territoriali di Conciliazione vita-lavoro 2020-2023 - nuova iniziativa -quota anno 2021	338.910
DGR n. 2398 del 11.11.2019 - Decreto n. 486 del 17.01.2020	Piani territoriali di Conciliazione vita-lavoro 2020-2023 - quota anno 2022	1
DGR n.5464 del 09/12/2025- Decreto n. 18129 del 10/12/2025	Politiche di Conciliazione dei tempi di vita con i tempi lavorativi: approvazione linee guida dei piani per il triennio 2025 – 2027 - quota 2025	120.000
DECRETO N. 18129 del 10/12/2025 - DGR 5464 DEL 09/12/2025	“POLITICHE DI CONCILIAZIONE DEI TEMPI DI VITA CON I TEMPI LAVORATIVI: APPROVAZIONE LINEE GUIDA DEI PIANI PER IL TRIENNIO 2025 – 2027 - QUOTA 2026	120.000
DGR n. 2469 del 18.11.2019 - Decreto n. 18014 del 10.12.2019	Genitori separati sostegno abitativo - ex Mediazione con DGR 7356 del 21/11/2022 è stato disposto di spostare le risorse residue del fondo mediazione su canone di locazione (come da decreto ATS n. 469 del 28/12/2022)	22.710
DGR n.3612/2024- Decreto n. 20668 del 20/12/2024	Misura sperimentale "accanto": sostegno genitori separati, divorziati e vedovi - quota anno 2024	60.810
DGR n. 3612/ del 16/12/2024 Decreto n. 20668 del 20/12/2024	Misura sperimentale "accanto": sostegno genitori separati, divorziati e vedovi - quota anno 2025	36.276
DGR n.5364 del 24/11/2025- Decreto n. 17425 del 28/11/2025 -	Rifinanziamento misura sperimentale "accanto": sostegno genitori separati, divorziati e vedovi - quota anno 2025	169.205
DGR 5364 del 24/11/2025 -Decreto n. 17425 del 28/11/2025	Rifinanziamento MISURA SPERIMENTALE "ACCANTO": SOSTEGNO GENITORI SEPARATI, DIVORZIATI E VEDOVI - QUOTA ANNO 2026	36.258
DGR n. 7356 del 21.11.2022 - Decreto n. 17763 del 02.12.2022	Genitori separati sostegno abitativo - Integrazione canone di locazione - quota anno 2022	217.063
DGR n. 5682 del 15.12.2021 - Decreto n. 17867 del 21.12.2021	Contributo acquisto strumenti tecnologicamente avanzati ex Legge 23/1999 - DSA - quota anno 2021	103.913



DGR n. 5682 del 15.12.2021 - Decreto n. 17867 del 21.12.2021	Contributo acquisto strumenti tecnologicamente avanzati ex Legge 23/1999 - DSA - quota anno 2022	240.367
DGR n. 1287 del 13/11/2023 - Decreto n. 18308 del 20/11/2023	Contributo acquisto strumenti tecnologicamente avanzati ex Legge 23/1999 - DSA - quota anno 2023	44.912
DGR n. 3192 del 14/10/2024 - Decreto n. 16369 del 30/10/2024	Contributo acquisto strumenti tecnologicamente avanzati ex Legge 23/1999 - DSA - quota anno 2024	97.247
Decreto n. 18582 del 19.12.2022	Contributi per modifica strumenti di guida ex art 27 legge 104/1992 - quota anno 2022	17.150
Decreto n. 19038 del 24/11/2023	Contributi per modifica strumenti di guida ex art 27 legge 104/1992 - quota anno 2023	3.647
Decreto n. 18285 del 26/11/2024	Contributi per modifica strumenti di guida ex art 27 legge 104/1992 - quota anno 2024	28.489
DGR n.984 del 25/09/2023- Decreto n. 8685 del 7/06/2024	LR 25/2022 - Centri vita indipendente - Quota finanziata da spostamento risorse già assegnate LR 23/1999	35.100
DGR 984 del 25/09/2023 -Decreto n. 8685 del 7/06/2024	LR 25/2022 - Centri vita indipendente - quota anno 2024	36.900
DGR n.5416 del 01/12/2025- Decreto n. 18041 del 05/12/2025	LR 25/2022 - Centri vita indipendente - quota anno 2025	60.000
DGR n.5416 del 01/12/2025 - Decreto n. 18941 del 5/12/2025	LR 25/2022 - Centri vita indipendente - quota anno 2025 - ambiti - ad integrazione delle risorse da destinare ai progetti di vita che prevedono la presenza dell'assistente personale	103.432
DGR n. 2315 del 28.10.2019 - Decreto n. 17439 del 29.11.2019	Sperimentazione servizi per la Famiglia	1.752
DGR XII/1507 del 13/12/2023- Decreto n. 20274 del 18/12/2023-	Sperimentazione interventi e servizi per la famiglia – Centri per la Famiglia - quota anno 2023	6.252
DGR XI/7427/2022 - Decreto n. 8338 DEL 05/06/2023	Sperimentazione interventi e servizi per la famiglia – Centri per la Famiglia - quota anno 2023	886
DGR n.4431/2025 - Decreto n. 9785 del 10/07/2025 -	Sperimentazione interventi e servizi per la famiglia – Centri per la Famiglia - quota anno 2024	360.002



DGR n.5143 del 13/10/2025- Decreto n. 17339 del 28/11/2025	Sperimentazione interventi e servizi per la famiglia – Centri per la Famiglia - quota anno 2025	562.251
DGR n. 7257 del 07.11.2022 - Decreto n. 17576 del 30.11.2022	Rifinanziamento interventi a favore lavoro cura assistenti familiari - quota anno 2022	25.021
DGR n. 985/2023 Decreto n. 15913/2023	Rifinanziamento interventi a favore lavoro cura assistenti familiari-anno 2023	19.155
DGR n. 2088 del 25/03/2024 - Decreto. n. 7954 del 24/05/2024 e n. 8773 del 10/06/2024	Rifinanziamento interventi a favore lavoro cura assistenti familiari- quota 2024	69.725
DGR N.XII/5211 del 27/10/2025- Decreto n. 15509 del 31/10/2025	Rifinanziamento interventi a favore lavoro cura assistenti -anno 2025	266.908
DGR n. 275 del 15/05/2023 - Decreto n. 8499 del 07/06/2023	Piano Regionale DOPO DI NOI - L. 112/2016 - annualità 2022	733.597
DGR n. 2912/2021 - Decreto n. 16163 del 28/10/2024 -	Piano Regionale DOPO DI NOI - L. 112/2016 - annualità 2023	1.359.213
DGR n.778/2023- Decreto n. 12157/2023	Programmi recupero uomini autori di violenza anno 2023	44.541
DGR n.2801 del 22/07/2024- Decreto n. 12340 del 07/08/2024 -	Programmi recupero uomini autori di violenza anno 2024	16.757
DGR XII/4513 del 09/06/2025 Decreto n. 9859 del 11/07/2025	Programmi recupero uomini autori di violenza anno 2025	36.962
DGR n. 3719/24 - Decreto n. 1279/2025	FNA 2024 - Misura B1 - Risorse statali - quota anno 2025	1.341.844
DGR n.5365/2025 Decreto n. 17331 del 28/11/2025 -	Caregiver 2024 esercizio 2026 Quota ATS - B1	381.451
DGR n. 1288 del 13.11.2023 - Decreto n. 10528 del 11/07/2024	Leva Civica Volontaria - quota anno 2024	11.713
DGR n. 1288 del 13.11.2023 - Decreto n. 10528 del 11/07/2024	Leva Civica Volontaria - quota anno 2024 - Quota in compensazione da ATS Pavia	2.866



DGR. 1288 del 13.11.2023 - Decreto n. 10528 del 11/07/2024	Leva Civica Volontaria - quota anno 2025	22.680
DGR 1764 del 21/01/2024 Decreto n. 6413 del 23/04/2024 -	Rifinanziamento azioni qualità vita persone sottoposte a terapia oncologica - contributo acquisto parrucca - anno 2024	27.906
DGR n. 2309 del 15/05/2024 Decreto n. 10718 del 15/07/2024 -	Inclusione scolastica studenti con disabilità sensoriale - anno scolastico 2024/2025 - quota anno 2025 - attuazione interventi di inclusione	194.197
DGR n. 5041 del 29/09/2025- Decreto n. 14240 del 13/10/2025	Inclusione scolastica studenti con disabilità sensoriale - anno scolastico 2025/2026 - quota anno 2025 - attuazione interventi di inclusione	1.143.552
DGR n.2168/2024- Decreto n. 6674 del 30/04/2024 -	Interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo - anno 2024	111.331
DECR. 14240 del 13/10/2025 DGR n. 5041 DEL 29/05/2025	Inclusione scolastica studenti con disabilità sensoriale - anno scolastico 2025/2026 - quota anno 2026 - attuazione interventi di inclusione	595.457
DGR n.2168/2024- Decreto n. 6674 del 30/04/2024 -	Interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo - anno 2025	86.592
DGR n. 3509/2024- Decreto n. 19895/2024	Interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo con riferimento agli orti riabilitativo-terapeutici - quota anno 2025	9.896
DECR 19895/2024 - DGR 3509/2024	Interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo con riferimento agli orti riabilitativo-terapeutici - quota anno 2026	4.948
		9.434.845

Alla voce “*Fondo sociale regionale parte corrente – Risorse per Ambiti distrettuali*” non sono previsti costi per il 2026.

Alla voce “*Fondo Nazionale per le non Autosufficienze – Risorse per Ambiti distrettuali*” è indicato l'importo di **€ 1.917.665** di cui:



Nr. atto di assegnazione	Descrizione dell'assegnazione	Costi 2026
DECRETO N. 19045 DEL 26/11/2023 - DGR 7751/2022	FNA 2021 - PRO.VI - quota ambiti anno 2023 (riparto 2022)	7.942
DECRETO 6036/2024 DGR N. XII/1669/23 E XII/2033/24 E 2166/2024 - All. A Tab. 1 e 2	Assegnazione statale FNA 2023 (esercizio 2024) - rafforzamento PUA	160.000
DECRETO 6036/2024 DGR N. XII/1669/23 E XII/2033/24 E 2166/2024 - All. B Tab. 1 e 2	Assegnazione statale FNA 2023 (esercizio 2024) - implementazione PUA	520.000
DGR N. 1669/23, 2033/24 e 2166/2024 - DECR. n. 11172 DEL 22/07/2024	FNA 2023 – PRO.VI - quota ambiti anno 2023	120.000
DECRETO 1279/2024 DGR N. 3719/2024 - All. D Tab. 1 e 2 DGR 3719/2024	Assegnazione statale FNA 2024 (esercizio 2025) - PUA	680.000
DECRETO N. 15025 DEL 24/10/2025 - DGR 3719/2024	FNA (riparto 2024) - pro.vi 2024	240.000
DECRETO N. 17331 del 28/11/2025 - DGR XII/5365/2025	Programma operativo regionale Fondo Caregiver familiare Caregiver 2024 esercizio 2026 quota ambiti - b1	189.723
Totale		1.917.665

B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

Alla voce “*Altre prestazioni per servizi socio assistenziali da terzi*” è stato indicato il valore complessivo di **€ 991.406** di cui:

Nr. atto di assegnazione	Descrizione dell'assegnazione	Costi 2026
DGR n. 7499 del 15.12.2022 - DECR. n. 18871 del 22.12.2022	Disagio psicologico minori - quota anno 2022	568
DECRETO 11765/2023 (DGR XI 7503/2022 - DGR XII 22/2023)	Disagio giovanile - percorsi per crescere alla grande	756.380
DGR N. XII/4869 DEL 01/08/2025 - DECRETO NR. 11203 DEL 05/08/2025	Incremento dotazione finanziaria per interventi contrasto disagio minori 2025	84.458
DECR. 14240 del 13/10/2025 DGR n. 5041 DEL 29/05/2025	Inclusione scolastica studenti con disabilità sensoriale - anno scolastico 2025/2026 - quota anno 2026 - valorizzazione servizio tiflogico a.s. 2024/2025	150.000
Totale		991.406



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

Alla voce “*Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato*” è indicato il valore complessivo di € **44.773** corrispondente alle seguenti previsioni di costo:

Nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Costi 2026
DGR N. XII/2439 DEL 03/06/2024 - DECRETO NR. 9150 DEL 17/06/2024	Interventi contrasto disagio minori - borse lavoro	5.687
DGR 4431/2025- DECRETO n. 9785 del 10/07/2025-	Fondo nazionale per le politiche della famiglia anno 2024 - BORSE LAVORO	32.258
DGR N. XII/4869 DEL 01/08/2025 - DECRETO NR. 11203 DEL 05/08/2025	Interventi contrasto disagio minori - borse lavoro	6.828
Totale		44.773

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

Alla voce “*Formazione esternalizzata da privato*” non sono previsti costi nel 2026.

COSTO DEL PERSONALE (TOTALE)

B.5 Personale del ruolo sanitario

Alla voce “*Personale del ruolo sanitario*” è indicato il valore complessivo di € **8.417**.

B.8 Personale del ruolo amministrativo

Alla voce “*Personale del ruolo amministrativo*” è indicato il valore complessivo di € **225.018**

Nelle diverse macrovoci è iscritto il volume della stima dei costi di personale dipendente a tempo determinato che svolge attività correlate a vigilanza e controllo in ambito socio assistenziale. Il costo è compensato attraverso l'utilizzo del Fondo Vigilanza come da Decreto n. 10765 del 16/09/2020, Decreto n. 10627 del 02/08/2021, Decreto n. 11066 del 27/07/2022.

B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali – Totale

Alla voce “*Ammortamenti immobilizzazioni immateriali*”) è stato indicato il valore complessivo di € **10.000** relativo alle licenze software acquistate nel corso dell'esercizio 2023.

B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale



Alla voce “*Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali*” è stato indicato il valore complessivo di € **8.000** relativo ai computer e macchinari elettronici (sistema “Listen Wifi” per il progetto “Comunicare senza Barriere”) acquistati nel corso dell’esercizio 2025.

B.15 Accantonamenti tipici dell’esercizio – Totale

Alla voce “*Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell’esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati*” è stato indicato il valore complessivo di € **7.422** relativo al finanziamento “Interventi per favorire e promuovere l’invecchiamento attivo con riferimento agli orti riabilitativo-terapeutici - quota anno 2026” di cui alla DGR n. 3509 del 02/12/2024 – Decreto n. 19895 del 18/12/2024, di cui si prevede il parziale accantonamento nell’anno 2026.

Y) IMPOSTE E TASSE

Alla voce “*IRAP relativa a personale dipendente*” è previsto l’importo di € **15.576** per personale dipendente a tempo determinato che svolge attività correlate a vigilanza e controllo in ambito socio sanitario. Il costo è compensato attraverso l’utilizzo del Fondo Vigilanza come da Decreto n. 10765 del 16/09/2020, Decreto n. 10627 del 02/08/2021, Decreto n. 11066 del 27/07/2022;

Alla voce “*IRAP collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente*” è previsto l’importo di € **3.806** relativa alle borse di studio così finanziate:

Nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Costi 2026
DGR N. XII/2439 DEL 03/06/2024 - DECRETO NR. 9150 DEL 17/06/2024	Interventi contrasto disagio minori - irap borse lavoro	483
DECRETO N. 9785 del 10/07/2025 - DGR 4431/2025	Fondo nazionale per le politiche della famiglia anno 2024 - IRAP BORSE LAVORO	2.742
DGR N. XII/4869 DEL 01/08/2025 - DECRETO NR. 11203 DEL 05/08/2025	Interventi contrasto disagio minori - irap borse lavoro	581
Totale		3.806



324_ATS BRIANZA

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO PREVENTIVO 2026

Denominazione Azienda Sanitaria

ATS DELLA BRIANZA

Codice azienda:

324

Regione Lombardia



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



Sommario

Premessa	4
Adempimenti connessi con la costituzione della nuova ATS ai sensi della l.r. n. 23/2015.....	4
1. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Agenzia.....	4
2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	8
2.1 Attività di prevenzione	9
2.2 Servizio Farmaceutico	20
2.3 Sistema delle Strutture sanitarie di Ricovero e Cura	20
2.4 Sistema dei servizi Socio Sanitari	22
2.5 Rete per la prevenzione e cura delle dipendenze.....	28
3 Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio	32
4 Il sistema degli acquisti – area contratti	56
5 La gestione economico-finanziaria dell'Agenzia	57
6 Il bilancio dell'anno 2026	F60



Modello ATS

Relazione del Direttore Generale

La presente relazione del Direttore Generale, che correda il bilancio di previsione 2026 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11. La presente relazione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2026, evidenziando i collegamenti con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

Premessa

Adempimenti connessi con la costituzione della nuova ATS ai sensi della l.r. n. 23/2015

L'Agenzia, con l'attuazione della Legge Regionale n. 22/2021, così come modificata dalla Legge regionale n. 33/2022, ha di fatto completato il trasferimento delle funzioni di competenza delle ASST, da ultimo il Dipartimento Cure Primarie.

1. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Agenzia

L'Agenzia di Tutela della Salute della Brianza è stata costituita a decorrere dal 01/01/2016 con DGR n. X/4466 del 10/12/2015. L'ATS della Brianza è dotata di personalità giuridica di diritto pubblico e di autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica.

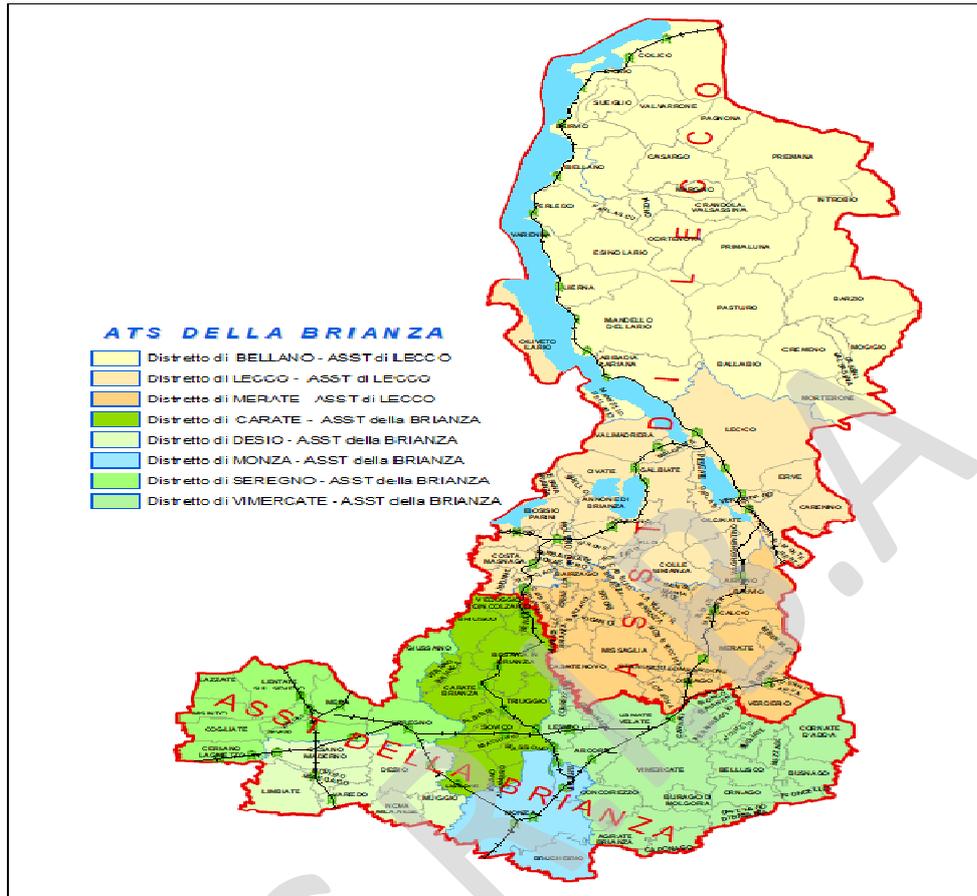
L'ATS della Brianza ha sede legale in Viale Elvezia n. 2 – 20900 Monza (C.F. e P.IVA 09314190696).

Il sito web istituzionale è: www.ats-brianza.it

L'ATS della Brianza opera su un territorio di 139 comuni dei territori delle Province di Monza e Brianza (55 comuni) e di Lecco (84 comuni).



324_ATS BRIANZA



La tabella che segue illustra distribuzione della popolazione per classi di età al 01.01.2025, a confronto con la popolazione del 01.01.2020 (dati ISTAT); dal 2019 i comuni di Introzzo, Tremenico e Vestreno si sono fusi nel comune di Valvarrone. Dal 2019 si segnala che i comuni di Vendrogno e Bellano si sono fusi nel comune di Bellano. Il comune di Torre de Busi è passato amministrativamente in provincia di Bergamo dal 2018. Risulta evidente il calo delle nascite, delle classi giovanili (fino a 45 anni di età) e l'incremento numerico delle classi di età più avanzate. La popolazione totale della ATS Brianza nel 2025 è aumentata leggermente a confronto con il 2020.

La distribuzione della popolazione per fasce di età è la seguente:

Classi d'età	Popolazione 2025				Popolazione 2020				Variazione % quinquennale (2025 vs. 2020)		
	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	QUOTA %	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	QUOTA %	MASCHI	FEMMINE	TOTALE
0	3.918	3.741	7.659	0,6%	4.439	4.235	8.674	0,8%	-11,7%	-11,7%	-11,7%
1-4	17.239	16.235	33.474	2,8%	20.128	18.910	39.038	3,4%	-14,4%	-14,1%	-14,3%
5-14	55.357	52.336	107.693	8,9%	59.747	56.405	116.152	9,8%	-7,3%	-7,2%	-7,3%
15-44	199.847	189.931	389.778	32%	201.485	193.521	395.006	33,7%	-0,8%	-1,9%	-1,3%
45-64	189.924	189.422	379.346	31,3%	184.261	185.176	369.437	30%	3,1%	2,3%	2,7%
65-74	66.575	73.447	140.022	11,5%	64.086	71.223	135.309	10,9%	3,9%	3,1%	3,5%
75+	64.843	90.741	155.584	12,8%	57.385	84.153	141.538	11,4%	13,0%	7,8%	9,9%



324_ATS BRIANZA

Classi d'età	Popolazione 2025				Popolazione 2020				Variazione % quinquennale (2025 vs. 2020)		
	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	QUOTA %	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	QUOTA %	MASCHI	FEMMINE	TOTALE
TOTALE	597.703	615.853	1.213.556	100%	591.531	613.623	1.205.154	100%	1,0%	0,4%	0,7%

Le tabelle che seguono mettono a confronto la situazione territoriale nel 2025 e nel 2020.

Distribuzione territoriale della popolazione per ASST, distretto e genere – ATS della Brianza 2025 e 2020

ASST	Distretto	Popolazione ISTAT 01/01/2025			AREA		
		MASCHI	FEMMINE	TOTALE	Km ²	Ab/Km ²	N. COMUNI
BRIANZA	Carate Brianza	76.122	78.597	154.719	76	2.035	13
	Desio	96.045	98.353	194.398	60	3.258	7
	Monza	83.564	89.230	172.794	48	3.543	3
	Seregno	83.943	86.642	170.585	80	2.125	10
	Vimercate	92.616	94.640	187.256	141	1.325	22
LECCO	Bellano	26.645	26.345	52.990	458	116	29
	Lecco	79.270	81.559	160.829	218	736	31
	Merate	59.498	60.487	119.985	130	922	24
ATS BRIANZA		597.703	615.853	1.213.556	1.213	1.001	139

DISTRETTO	Ambito	Popolazione ISTAT 01/01/2020			AREA		
		MASCHI	FEMMINE	TOTALE	Km ²	Ab/Km ²	N. COMUNI
BRIANZA	Carate Brianza	75.118	77.916	153.034	76	2.013	13
	Desio	94.391	97.218	191.609	60	3.212	7
	Monza	83.630	90.128	173.758	48	3.601	3
	Seregno	82.758	85.831	168.589	80	2.101	10
	Vimercate	90.405	92.798	183.203	141	1.297	22
LECCO	Bellano	26.332	26.674	53.006	458	116	29
	Lecco	80.035	82.778	162.813	218	745	31
	Merate	58.862	60.280	119.142	130	916	24
ATS BRIANZA		591.531	613.623	1.205.154	1.213	994	139

La tabella che segue mostra i valori di alcuni importanti indicatori demografici in ATS: i confronti tra i valori di ATS Brianza nel 2025 rispetto al 2019 testimoniano l'invecchiamento nettamente percepibile della popolazione.



324_ATS BRIANZA

		Indicatori demografici ATS della Brianza 2025			
ANNO	Ambito territoriale	Quote di popolazione per età			Indice di vecchiaia
		<15 anni	65+ anni	80+ anni	
2025	ITALIA	11,91%	24,73%	7,79%	207,6
	LOMBARDIA	12,21%	23,86%	7,77%	195,5
	ATS BRIANZA	12,26%	24,36%	7,85%	198,6
	ASST di Lecco	11,83%	25,64%	8,16%	216,7
	ASST della Brianza	12,43%	23,87%	7,73%	192,1

ANNO	Ambito territoriale	Quote di popolazione per età			Indice di vecchiaia
		<15 anni	65+ anni	80+ anni	
2020	ITALIA	12,96%	23,24%	7,41%	179,3
	LOMBARDIA	13,39%	22,90%	7,36%	170,9
	ATS BRIANZA	13,60%	22,97%	7,25%	168,9

Assistiti residenti in ATS della Brianza

L'analisi dei dati relativi alla Nuova Anagrafe Regionale consente di identificare gli assistiti dell'ATS della Brianza, che sono in totale **1.222.082** al **30/11/2025**, con **23.185** soggetti residenti al di fuori dei confini dell'ATS e assistiti da Medici dell'ATS, pari al **1,9%** del totale degli assistiti.

ASSISTITI ATS della BRIANZA	RESIDENTI per ASST		Non residenti	Totale
	LECCO	BRIANZA		
Totale assistiti	333.263	865.634	23.185	1.222.082
% riga	27,3%	70,8%	1,9%	100%

La popolazione esente da ticket, al **30/11/2025** da fonte Nuova Anagrafe Regionale, è pari a **602.626** unità (**501.110** dal totale per motivi di reddito, **101.516** per altri motivi).

Non esenti	Esenti TOTALI	Esenti altri motivi	Esenti reddito
619.456	602.626	101.516	501.110

L'ATS della Brianza nell'ambito dell'autonomia organizzativa e gestionale di cui dispone, ha definito il proprio assetto organizzativo e le relative modalità di funzionamento, al fine di realizzare gli obiettivi strategici stabiliti dalla Regione, nel rispetto della normativa vigente.



- il sistema di relazioni e di servizi sul territorio;
- la trasversalità delle funzioni.

In adesione al principio di distinzione delle funzioni sopra richiamate, l'ATS della Brianza si articola nel modo seguente:

Dipartimenti Gestionali: strutture organizzative, caratterizzate dall'uso integrato delle risorse e all'attribuzione di un budget unico, costituite da una pluralità di articolazioni raggruppate in base all'affinità ed alla connessione funzionale, al fine di razionalizzare i rapporti tra le stesse in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

A loro volta, si articolano in:

- Strutture complesse (SC)
- Strutture semplici (SS)
- Strutture semplici a valenza dipartimentale (SSD)

e svolgono, attraverso tali articolazioni, funzioni di programmazione, di definizione di linee guida e protocolli operativi per assicurare l'omogeneità e la qualità dei servizi erogati.

Staff delle Direzioni Aziendali:

Strutture complesse o semplici che svolgono attività a valenza aziendale, di rilevanza strategica e ad alta necessità di integrazione a supporto dell'attività di governo, vigilanza e programmazione.

Nel rispetto del nuovo assetto organizzativo generale vigente in Lombardia, l'ATS della Brianza continua a svolgere un ruolo di programmazione e governo della domanda dei servizi presenti nel proprio territorio, mediante una azione complessiva di programmazione, acquisto e controllo delle prestazioni. L'ATS svolge, pertanto, un ruolo di governance e di garanzia, di parità di accesso ai servizi sanitari e socio- sanitari, di un adeguato livello qualitativo e di appropriatezza delle prestazioni offerte dalle ASST e dagli altri soggetti erogatori accreditati.

2.1 Attività di prevenzione

Il **Dipartimento di Prevenzione e Igiene Sanitaria** si occupa di una vasta gamma di attività, tra cui:

- **Promozione della salute**: organizza campagne di sensibilizzazione e promuove stili di vita sani per prevenire malattie croniche;
- **Prevenzione oncologica** basata su programmi di screening gratuiti e organizzati per tumori di mammella, cervice uterina, colon-retto e, dal 2024/2025, anche prostata;
- **Prevenzione delle malattie infettive**: si occupa della prevenzione e del controllo delle malattie infettive, gestione dei focolai epidemici;
- **Sicurezza degli alimenti**: controlla la sicurezza degli alimenti, garantendo la salubrità delle produzioni alimentari;
- **Sicurezza degli ambienti di lavoro**: tutela la salute e la sicurezza dei lavoratori, prevenendo infortuni e malattie professionali;



324_ATS BRIANZA

- **Vigilanza e controllo ambientale:** identifica e rimuove cause di nocività legate a rischi ambientali. Svolge vigilanza su impianti sportivi e ludico-ricreativi, garantisce la salute negli ambienti di vita, verifica le condizioni igienico-sanitarie degli edifici e tutela la qualità delle acque di balneazione;
- **Medicina preventiva nelle comunità:** coordina le attività di prevenzione primaria e secondaria su malattie trasmissibili e non trasmissibili nell'ambito delle comunità, governa le campagne di screening.

La SC Igiene Alimenti e Nutrizione, svolge le funzioni di Autorità Competente Locale ex art. 2 comma 1 del d.lgs. 27/2021 s.m.i. È responsabile dell'organizzazione dei controlli ufficiali e delle altre attività ufficiali, in conformità al Regolamento UE 2017/625, per i settori indicati nell'art. 2, comma 1, lettera a), del d.lgs. 27/2021 s.m.i, nonché per il controllo delle acque destinate al consumo umano e la sorveglianza nutrizionale.

I controlli ufficiali e le altre attività ufficiali vengono pianificati ed eseguiti sugli operatori presenti nel territorio:

Operatori del settore	Tipologia	Numero
Operatori del Settore Alimentare (OSA) registrati	Produzione primaria	262
	Produzione di alimenti/ bevande all'ingrosso	570
	Ristorazione collettiva	1.462
	Ristorazione Pubblica	7.004
	Commercio	5.855
	Trasporto	169
Operatori del Settore Alimentare (OSA) riconosciuti	Produzione di integratori alimentari, additivi e aromi alimentari, alimenti destinati ai fini medici speciali compresi quelli della prima infanzia. Alimenti addizionati da vitamine e minerali	47
Operatori Economici	Produttori e distributori all'ingrosso di materiali destinati al contatto alimentare (carta, plastica, acciaio, vetro etc.)	304
Totale imprese		15.673

La SC Prevenzione e Sicurezza Ambienti di Lavoro è deputata alla gestione delle attività di vigilanza e controllo in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro, assicurando i livelli essenziali di assistenza di cui all'All. 1, punto C del DPCM 12 Gennaio 2017.

I dati di contesto sono di seguito riportati.

	LECCO	MONZA	ATS BRIANZA
--	-------	-------	-------------

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026



324_ATS BRIANZA

Gruppi Ateco 2007	Numero PAT	Addetti	Numero PAT	Addetti	Numero PAT	Addetti
A Agricoltura, silvicoltura e pesca	104	359	93	384	197	743
B Estrazione di minerali	5	13	12	59	17	72
C Attività manifatturiere	4.582	47.859	10014	119.626	14.596	167.485
D Fornitura di energia	8	193	30	409	38	602
E Fornitura di acqua	73	1.019	146	4.159	219	5.178
F Costruzioni	3.882	8.989	11223	22.795	15.105	31.784
G Commercio	3.492	14.581	9398	58.905	12.890	73.486
H Trasporto e magazzinaggio	611	2.625	1804	10.854	2.415	13.479
I Alloggio e ristorazione	1.438	3.214	2968	7.520	4.406	10.734
J Informazione e comunicazione	397	1.293	1347	14.913	1.744	16.206
K Finanza e assicurazioni	188	699	495	6.047	683	6.746
L Attività immobiliari	495	744	1671	2.541	2.166	3.285
M Professioni	1.109	2.974	2896	13.734	4.005	16.708
N Noleggio, agenzie di viaggio	859	2.102	2603	9.521	3.462	11.623
O Amministrazione pubblica	189	1.596	129	2.793	318	4.388
P Istruzione	197	1.145	406	2.928	603	4.073
Q Sanità	416	3.196	1178	10.575	1.594	13.770
R Arte, sport, intrattenimento	169	1.586	429	1.368	598	2.954
S Altre attività di servizi	1.223	1.920	3242	5.514	4.465	7.434
T Attività di famiglie	4	5	26	37	30	42
U Organizzazioni	0	0	2	6	2	6
X Non Classificato	1.465	5.872	4920	17.331	6.385	23.203
TOTALE	20.906	101.981	55032	312.019	75.938	413.999

La **SC Igiene e Sanità Pubblica** è deputata alla gestione delle attività di vigilanza e controllo in materia di servizi sanitari, sociali e per l'istruzione. Si descrivono i dati utili a precisare il contesto entro cui si effettuano gli interventi di prevenzione e controllo relativi all'area tutela del cittadino.

In particolare:

- Strutture sanitarie non accreditate;
- Attività di servizi e prodotti per la persona;
- Impianti sportivi e natatori;
- Strutture ricettive;
- Strutture per l'istruzione e la cultura;
- Strutture carcerarie;
- Stabilimenti di balneazione.

Si riportano i dati riguardanti le attività e Servizi per il cittadino da parte di ATS Brianza come riportati nella tabella che segue:

TIPOLOGIA	ESISTENTI	RISCHIO POPOLAZIONE
Scuole di ogni ordine e grado	911	1
Strutture carcerarie	2	1
Attività di tatuaggio e piercing	N.D.	1
Strutture ospedaliere ed extra-ospedaliere, Ambulatori, Poliambulatori, Laboratori	296	2



324_ATS BRIANZA

e Punti Prelievo accreditati		
Produttori di cosmetici	N.D.	2
Piscine ad uso pubblico	53	2
Impianti sportivi e palestre	352	2
Ambulatori - Poliambulatori autorizzati - recupero ASAN	1174	2
Associazioni per soccorso sanitario	68	2
Estetisti, Centri abbronzatura	N.D.	2
SPA, Centri benessere	2	2
Alberghi, campeggi ed altri alloggi di breve soggiorno, B & B, affittacamere, agriturismo, ostello	348	3
Stabilimenti balneari	5	3

La **SSD Impiantistica** è deputata al controllo periodico degli impianti e delle attrezzature, così come previsto dalla legislazione nazionale e regionale, come da tabella riepilogativa seguente:

Tipologia	Ambienti	Riferimento legislativo
Ascensori, montacarichi, piattaforme per disabili	vita	DPR 30 aprile 1999, n.162 e ss.mm.ii.
Attrezzature in pressione	lavoro	DM 329/2004 D. LGS 81/2008
Impianti termici	vita	DM 01/12/1975
Serbatoi GPL	vita	D.M. 01.12.2004, n. 329 - il D.M. 29.02.1988
Apparecchi di sollevamento e PLE	lavoro	D. Lgs. 81/2008
Impianti di messa a terra e di protezione dalla scariche atmosferiche	lavoro	DPR 462/01
Omologazione e verifiche impianti elettrici in luoghi a maggior rischio di esplosione (ATEX)	lavoro	DPR 462/01

Ulteriori attività, che sono state implementate grazie alle alte competenze impiantistiche acquisite dagli operatori nel corso degli anni, consistono in:

- supporto ad altre Strutture ATS, p.e., in materia di infortuni o controllo requisiti tecnologici in ambito sanitario (strutture ospedaliere);
- supporto ad enti pubblici esterni (Comuni, Provincia, Procura, etc.) e in vigilanza, di iniziativa e su richiesta (per livelli di rischio, esposti/segnalazioni, criticità o incidenti);
- Vigilanza specialistica in ambienti sia di vita che di lavoro, caratterizzati da elevato rischio e complessità impiantistica:

Tipologia	Ambienti	Riferimento legislativo
Pareri, in Conferenza dei Servizi comunali (SUAP) e provinciali, per: - nuovi impianti distributori di carburante (ad uso pubblico e privato),	Lavoro/Vita	L. 241/1990 art.14-art.14bis



324_ATS BRIANZA

- impianti sottoposti a ristrutturazione totale o potenziati con i prodotti metano e GPL (ad uso pubblico e privato) - nuovi impianti di produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili		
Partecipazione alla Commissione per il Collaudo di: - nuovi impianti distributori di carburante (ad uso pubblico e privato), - impianti sottoposti a ristrutturazione totale o potenziati con i prodotti metano e GPL (ad uso pubblico e privato) - nuovi impianti di produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili	Lavoro/Vita	L.R. 2 febbraio 2010, n.6, art. 94 c. 1 DGR n°XI/6657 del 11/07/2022
Pareri in Verifiche quindicennali di impianti distributori di carburanti (Comuni)	Lavoro/vita	Decreto dirigenziale 8143 del 6 luglio 2017 DGR n°XI/6657 del 11/07/2022
Pareri per attività in locali di pubblico spettacolo per Commissione Provinciale Prefettizia	vita	Regio Decreto 6 maggio 1940 n.635 DPR 28 maggio 2001 n.311
Pareri per valutazione requisiti tecnologici in nuovi accreditamenti di strutture sanitarie (ATS Brianza)	vita	DGR VI/38133 del 6 maggio 1998 Legge n.22 del 14 dicembre 2021
Supporto specialistico attraverso Sportello Informativo Impiantistica	Lavoro/vita	D.Lgs. 81/2008 art.10
Vigilanza e attività di Polizia Giudiziaria (sanzioni penali ed amministrative)	Lavoro/vita	D.Lgs. 81/2008 – D. Lvo. 758/1994 Legge 689/1981
Interventi in Pronta Disponibilità, fuori orario di servizio, di secondo livello in ambienti di lavoro	Lavoro	Regolamento aziendale

La SSD Laboratorio di Prevenzione effettua analisi su campioni ambientali (acque, alimenti, tamponi di superficie, bioaerosol, ceppi di batteri e muffe isolati da ambienti) su richiesta delle strutture del DIPS deputate al controllo, sia nell'ambito dell'attività programmata sia a supporto di indagini relative a casi di sospette tossinfezioni alimentari, casi di legionellosi, nonché situazioni in cui si riscontrino problematiche in ambienti di vita e di lavoro.

Questo tipo di prestazione è effettuata anche su richiesta di altre ATS, di altri enti (es. ARPA, ASST) e occasionalmente per utenti privati; per i clienti esterni l'attività è a pagamento e viene fatto riferimento al tariffario della rete regionale dei Laboratori e a specifiche convenzioni ove stipulate. Il Laboratorio effettua inoltre determinazioni analitiche su campioni biologici di origine umana, quali quelli per lo screening dei tumori del colon retto e l'identificazione, a fini epidemiologici, di ceppi di salmonella da isolamento umano. La pianificazione dell'attività analitica del Laboratorio dipende pertanto dalle richieste che pervengono dalle strutture di ATS e dall'esterno.



Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale

Il Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale ha la funzione essenziale di rilevare i livelli di rischio esistenti in relazione ai problemi di sanità animale, di igiene della produzione zootecnica, di igiene e sicurezza alimentare, di igiene urbana, prevenzione del randagismo e tutela degli animali d'affezione, allo scopo di programmare e coordinare le linee di attività svolte dai Distretti Veterinari sul territorio per assicurare l'erogazione dei LEA. Il Dipartimento promuove l'uniformità di indirizzo tecnico scientifico dei Servizi e dei Distretti Veterinari, attraverso un'organizzazione "a matrice" nella quale la dimensione tecnico-scientifica del Dipartimento e dei Servizi si integra con la dimensione operativa-territoriale dei Distretti. Si propone di raggiungere gli obiettivi istituzionali migliorando e razionalizzando il sistema e le risorse mediante criteri improntati alla efficienza ed efficacia degli interventi preventivi, uniformando altresì la metodologia di attuazione dei programmi e dei progetti allo stesso affidati dalla normativa vigente o da particolari esigenze di prevenzione o emergenze.

Imprese del settore degli alimenti di origine animale

Nella tabella sotto sono indicati gli impianti della ATS riconosciuti suddivisi per tipologia di attività di riconoscimento e per attività prevalente

IMPIANTI RICONOSCIUTI CE								
Sezione	CATEGORIA	ATTIVITA'	N° IMPIANTI					
			Riconosciuti			Con attività prevalente		
			LC	MB	Totali	LC	MB	Totali
0	Stabilimenti ad attività generale	CS - Deposito	45	20	65	7	10	17
0		RW- Riconfezionamento	26	12	38			
I	Carni di ungulati domestici	SL – Macellazione	57	34	91	37	24	62
II	Carni di pollame e di lagomorfi	SL – Macellazione	15	5	20	2	1	3
III	Carni di selvaggina d'allevamento	SL – Macellazione	9	1	10	0	0	0
IV	Carni di selvaggina selvatica	SL – Macellazione GHE - Centro lavorazione selvaggina	10	0	10	0	0	0
V	Carni macinate, preparazioni di carni e carni separate	MM - Laboratorio di produzione di carni macinate	17	13	30	1	2	3



324_ATS BRIANZA

	meccanicamente	MP - Laboratorio di produzione di riparazioni di carni						
VI	Prodotti a base di carne	PP – Prodotti a base di carne	33	28	61	21	25	47
VIII	Prodotti della pesca	FFPP - Impianto prodotti pesca freschi o locale di	4	4	8	0	1	1
VIII	Prodotti della pesca	PP – Centro di produzione	9	14	23	3	2	5
X	Uova e ovo-prodotti	FPC - Centro di imballaggio uova	2	4	6	2	4	6
XI	Cosce di rana e lumache	PP – Centro di produzione	1	0	1	0	0	0
XII	Stomaci /vesciche /intestini trattati	PP – Centro di produzione	3	0	3	0	0	0
XIV	Gelatina	CC - Centro raccolta	0	3	3	0	1	1
XV	Collagene	CC - Centro raccolta	0	2	2	0	1	1
TOTALE			231	140	371	73	71	144

L'anagrafe degli impianti di produzione, trasformazione, deposito e commercializzazione degli alimenti di origine animale è suddivisa in due parti, in relazione alla tipologia di attività svolta:

- Attività riconosciute: impianti di produzione, trasformazione e distribuzione all'ingrosso di alimenti di origine animale;
- Attività registrate: impianti a livello di produzione primaria, di distribuzione al dettaglio, di ristorazione pubblica e collettiva.

Nella tabella che segue sono riportati gli impianti riconosciuti per gli alimenti di origine animale suddivisi in base alla classificazione comunitaria e in base all'attività prevalente svolta tra quelle per le quali l'impianto è riconosciuto (e in base alla quale viene effettuata la programmazione del controllo ufficiale):

TABELLA DEGLI IMPIANTI REGISTRATI							
CATEGORIA	TIPOLOGIA DI IMPIANTI	NUMERO IMPIANTI					
		LC 202 3	LC 202 4	MB 202 3	MB 2024	TOTALE 2023	TOTALE 2024
Deposito alimenti	Commercio all'ingrosso di alimenti e bevande, cash and carry	23	24	16	17	39	41
	Deposito conto terzi di alimenti non soggetto a riconoscimento	5	6	5	6	10	12
	Deposito funzionalmente ma non materialmente annesso ad esercizi di produzione e o vendita di	36	36	39	39	75	75

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026



324_ATS BRIANZA

	Piattaforma di distribuzione alimenti	2	2	3	4	5	6
Esercizi di vicinato con vendita al dettaglio di prodotti vari	Ipermercato	11	12	22	22	33	34
	Negozio commercializzazione al dettaglio	22	24	24	25	46	49
	Negozio commercializzazione al dettaglio prodotti alimentari vari	10	10	50	50	157	154
	Superette o supermercato	7	4				
	Vendita di alimenti surgelati	70	73	15	15	226	232
Laboratori di produzione e vendita diretta al consumatore di prodotti alimentari	Laboratorio produzione e vendita prodotti a	0	1	3	4	3	5
	Laboratorio produzione e vendita annesso a	25	25	4	4	29	29
	Laboratorio di produzione di prodotti gastronomici/rosticceria	7	8	7	7	14	15
	Laboratorio di produzione e vendita miele (hobbistica – arnie)	55	56	47	48	102	104
	Impianti di macellazione avicunicoli a capacità limitata registrati	57	61	24	27	81	88
	Impianti di macellazione ovi caprini a capacità limitata registrati	2	2	0	0	2	2
	Impianti di macellazione ovi caprini a capacità limitata registrati	0	1	0	0	0	1
Laboratori di smielatura e confezionamento del miele	Produzione di alimenti in allevamento per la vendita diretta al consumatore	14	17	8	10	22	27
	Raccolta e lavorazione di prodotti dell'apiario	64	66	5	9	69	75
Macellerie, pollerie, pescherie (anche con laboratorio)	Macelleria e/o polleria	75	74	102	100	177	174
	Pescheria	12	12	9	9	21	21
Produzione primaria vegetale e animale	Pesca professionale	12	12	0	0	12	12
	Caccia per attività commerciale	0	2	0	0	0	2
Trasporto conto	Trasporto prodotti deperibili	10	10	0	1	10	11
Aree mercatali comunali	Mercati comunali censiti n°	49	49	79	79	128	128
Vendita su aree pubbliche	Banco temporaneo per vendita ambulante -	37	38	604	611	983	992
	Negozio mobile per vendita ambulante	9	1				
Aree mercatali coperte/scoperte per produttori primari	Mercati associativi censiti n°	2	3	3	3	5	6
	Spazi espositivi per alimenti di O.A. presenti n°	12	12	6	6	18	18
TOTALE		105	107	121	124	2267	2313
		1	3	6	0		



324_ATS BRIANZA

Un ruolo importante dal punto di vista produttivo e dell'impegno per l'attività di controllo ufficiale hanno gli stabilimenti che esportano prodotti di origine animale (carni e prodotti a base di carne) verso Paesi Terzi:

TIPOLOGIA PRODOTTI ESPORTATI	NUMERO STABILIMENTI		
	LECCO	MONZA	TOTALE ATS
CARNE	4	0	4
PRODOTTI A BASE DI CARNE	6	3	9
PIATTI PRONTI/PRODOTTI COMPOSTI	0	3	3
PELLI	0	1	1

Imprese produzione a base di latte

Di seguito sono elencati gli impianti del settore lattiero-caseario presenti nel territorio della ATS della Brianza, sono distinti in "Riconosciuti", quindi impianti che trasformano il latte o i prodotti a base di latte per la commercializzazione in ambito Nazionale, "Comunitario e verso i Paesi Terzi", e in "Registrati" in quanto la commercializzazione è limitata in ambito locale e principalmente nell'annesso spaccio di vendita.

TIPOLOGIA ATTIVITA'	LC	MB
853 Riconosciuti - Sezione 0 - Attiv. Generali - Centro di riconfezionamento	3	9
853 Riconosciuti - Sezione 0 - Attiv. Generali - Deposito frigorifero	16	8
853 Riconosciuti - Sezione IX - Latte e prodotti a base di latte - Centro di raccolta	3	2
853 Riconosciuti - Sezione IX - Latte e prodotti a base di latte - Stabilimento di stagionatura	2	0
853 Riconosciuti - Sezione IX - Latte e prodotti a base di latte - Stabilimento di trasformazione	53	8
853 Riconosciuti - Sezione IX - Latte e prodotti a base di latte - Stabilimento di trattamento termico	0	0
853 Riconosciuti – Totale Impianti	77	27
852 Registrati - Distributore automatico di latte crudo	15	9
852 Registrati - Laboratorio di produzione e vendita di prodotti a base di latte	71	15
852 Registrati – Totale Impianti	86	24



324_ATS BRIANZA

Allevamenti

ATS	<u>OVI-CAPRINI</u>	<u>INDETERMINATI</u>	<u>AVICOLI</u>	<u>APISTICI</u>	<u>VOLATILI PER RICHIAMI VIVI</u>	<u>LAGOMORFI</u>	<u>SUIDI</u>	<u>ITTICI</u>	<u>RUMINANTIA</u>	<u>ELICOLTURA</u>	<u>BOVIDI</u>	<u>EQUIDI</u>	<u>TYLOPODA</u>	<u>ALTRI GRUPPI</u>	<u>TOTALE</u>
ATS DELLA BRIANZA	<u>1287</u>	0	<u>175</u>	<u>1018</u>	<u>16</u>	<u>36</u>	<u>321</u>	<u>9</u>	<u>22</u>	<u>12</u>	<u>716</u>	<u>1546</u>	<u>19</u>	<u>34</u>	5211

Gli allevamenti zootecnici presenti sono censiti mediante l'anagrafe informatizzata regionale (Banca Dati Regionale), che consente di gestire i dati di tutti gli allevamenti di interesse produttivo (bovidi, ovini, caprini, suidi, avicoli, equidi, apistici) e di registrare individualmente i capi delle specie bovina, ovina e caprina.

Animali d'affezione

Causa i cambiamenti sociali si tratta di una popolazione di animali in continuo aumento (ultimo anno 4%) presente soprattutto nelle aree molto urbanizzate, a cui sono correlati importanti volumi di attività nella gestione delle anagrafi e nel controllo dei problemi sanitari ad essi correlati.

Dati 2024

Numero cani censiti	Numero strutture di ricovero	Numero lesioni da morsicatura segnalate	Numero esposti trattati	Numero strutture veterinarie	Numero interventi chirurgici di sterilizzazione
140695	119	661	149	248	1153

Strutture sanitarie veterinarie e ricoveri (cliniche, studi associati, ambulatori, laboratori)

La presenza di animali d'affezione nel territorio segue in parte l'andamento demografico della popolazione se si tiene conto che quasi ogni famiglia, detiene uno o più animali presso i propri spazi abitativi. Sono consistenti le attività produttive al servizio della cura degli animali di affezione:

- toelettature, negozi di accessori per gli animali, pensioni per animali, strutture sanitarie veterinarie sia private che pubbliche.

STRUTTURE SANITARIE VETERINARIE	LECCO	MONZA
Laboratorio veterinario di analisi	2	3
Studio veterinario	1	0



324_ATS BRIANZA

Studio veterinario associato	1	6
Medico veterinario senza struttura veterinaria	62	49
Clinica o casa di cura veterinaria	11	25
Ambulatorio veterinario	28	81

Tutte queste strutture sono oggetto di vigilanza secondo una valutazione del rischio, sia nella gestione dell'anagrafe degli animali d'affezione, sia nell'ambito della farmacovigilanza, dove il controllo degli stupefacenti e la prevenzione della antimicrobico resistenza, sono i settori di maggiore importanza.

Strutture della produzione e vendita farmaci veterinari

Le attività di produzione e vendita di medicinali veterinari nel territorio di competenza dell'ATS Brianza sono rappresentate da officine farmaceutiche di farmaci veterinari per animali da reddito e da compagnia. La produzione riguarda le premiscele medicate, prodotti base della produzione dei mangimi medicati, i medicinali prefabbricati da somministrarsi in acqua da bere, le specialità veterinarie. Sono presenti inoltre grossisti di farmaci veterinari e grossisti di farmaci veterinari autorizzati alla vendita diretta, strutture al di fuori delle comuni farmacie per prodotti umani, il cui controllo rappresenta un importante monitoraggio della distribuzione dei farmaci veterinari sia agli allevamenti che alle strutture sanitarie veterinarie.

TIPOLOGIA ATTIVITA'	LC	MB
Grossisti autorizzati alla vendita diretta	-	1
Grossisti di medicinali veterinari (ART.66 DLVO 193/2006)	-	3
Officine di produzione	-	2
Distribuzione di mangimi medicati ai sensi dell'art.13 comma 8	-	1
Farmacie	95	96
Parafarmacie	6	16

Strutture destinate alla sperimentazione animale

Il settore della sperimentazione scientifica, comprende l'allevamento e la fornitura di alcune specie di animali da destinare alla sperimentazione scientifica e stabilimenti, dove sono applicate le procedure di sperimentazione sugli animali, in vari ambiti della ricerca, dalla farmacologia alla biomedica, qualora gli stessi siano stati autorizzati dal Ministero della Salute e dove in genere è prevista la somministrazione di molecole o altri composti per vagliare la reazione dell'organismo sia all'esposizione che all'assunzione.

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026



324_ATS BRIANZA

Nel territorio sono presenti i seguenti stabilimenti regolarmente autorizzati:

TIPOLOGIA ATTIVITA'	LC	MB
Impianto di allevamento di animali per la sperimentazione	1	1
Impianto fornitore di animali per la sperimentazione	1	-
Impianto utilizzatore di animali per la sperimentazione	1	2

2.2 Servizio Farmaceutico

Nel territorio di ATS Brianza al 01.01.2026 sono già attive in continuità al 31.12.25 le seguenti strutture erogatrici di medicinali, dispositivi medici e assistenza integrativa

N. farmacie	337
N. dispensari	12
N. parafarmacie	46
N. grossisti	12
N. depositi	1
N. esercizi e GDO che erogano alimentazione particolare	142
N. esercizi autorizzati al commercio online	2 farmacie 4 parafarmacie
N. strutture sanitarie e socio sanitarie	10 RSD 2 ASST 1 IRCCS 73 RSA
N. Fornitori di protesica: (Ortopedie, Audio protesica, Ottici)	87
N. di strutture erogatrici File F	11
N. strutture sanitarie abilitate PTon Line	23
N. farmacie che svolgono Farmacia dei Servizi	334

2.3 Sistema delle Strutture sanitarie di Ricovero e Cura

La rete ospedaliera sul territorio dell'ATS Brianza è rappresentata da n. 2 Aziende Socio Sanitarie Territoriali, n. 2 IRCCS Pubblici e da n. 8 Enti privati accreditati, per un totale di n. 19 presidi di ricovero. I posti letto accreditati a contratto complessivi sono 4.217. I Presidi ospedalieri di ricovero e cura per acuti sono n. 11, n. 6 dei quali dotati di Pronto Soccorso/DEA di primo livello e n. 2 di DEA di secondo livello (Fondazione IRCCS San Gerardo dei Tintori di Monza e Ospedale Manzoni di Lecco).



324_ATS BRIANZA

La tabella sottostante descrive il numero di Posti letto acuti e di riabilitazione distinti per posti letto ordinari, di Day Hospital e di Day Surgery delle strutture di ricovero e cura distinte per ente al 09.12.2025.

AZIENDA	ACUTI			RIABILITAZIONE			TOTALE		
	ORDINARI	DH/DS	TOTALE	ORDINARI	DH/DS	TOTALE	TOT ORDINARI ACUTI+RIAB	DH+DS	TOTALE
ASST LECCO	839	76	915	80	1	81	919	77	996
ASST BRIANZA	944	98	1042	101	4	105	1.045	102	1.147
Fondazione IRCCS San Gerardo dei Tintori di Monza	875	61	936	25	0	25	900	61	961
IRCCS INRCA	36	0	36	32	0	32	68	0	68
Associazione la nostra Famiglia	0	0	0	112	13	125	112	13	125
G.B.Mangioni Hospital srl	76	2	78	0	0	0	76	2	78
Congregazione Suore Misericordine di San Gerardo - Monza	58	8	66	20	0	20	78	8	86
Congregazione Suore infermiere dell'Addolorata	0	0	0	87	2	89	87	2	89
Casa di Cura Privata - Policlinico di Monza spa	139	13	152	47	1	48	186	14	200
Istituti clinici Scientifici Maugeri spa SB	0	0	0	44	0	44	44	0	44
Multimedica spa	0	0	0	69	1	70	69	1	70
Istituti Clinici Zucchi spa	130	25	155	194	4	198	324	29	353
TOTALE	3.097	283	3.380	811	26	837	3.908	309	4.217

La tabella sottostante descrive il numero di strutture ambulatoriali autorizzate, accreditate e a contratto distinte per tipologia, a cui si aggiungono i poliambulatori afferenti alle ASST, IRCCS e Case di cura.

TIPOLOGIA DI EROGAZIONE AMBULATORIALE	NUMERO di STRUTTURE
Strutture ambulatoriali odontoiatriche	3
Poliambulatori privati accreditati	22
Medicina di Laboratorio	2
Medicina dello sport	5

La tabella sottostante illustra il numero di posti tecnici autorizzati, accreditati e a contratto delle strutture residenziali pubbliche e private psichiatriche e neuropsichiatriche del territorio di ATS Brianza:

	STRUTTURA	POSTI TECNICI
AREA LECCO	SRP3.3	2
	SRP2-CPA - Comunità Protetta ad Alta Assistenza	10
	SRP1-CRM - Comunità Riabilitativa a Media Assistenza	36



324_ATS BRIANZA

	SRP2-CPM - Comunità Protetta Media Assistenza	10
	SRP1- CRA - Comunità Riabilitativa ad Alta Assistenza	28
	Residenzialità Riabilitativa NPI	10
	Totale	96
AREA MONZA	SRP2-CPM - Comunità Protetta Media Assistenza	10
	SRP1- CRA - Comunità Riabilitativa ad Alta Assistenza	18
	Totale	28
AREA DELLA BRIANZA	SRP2-CPA - Comunità Protetta ad Alta Assistenza	96
	SRP2-CPM - Comunità Protetta Media Assistenza	45
	SRP1- CRA - Comunità Riabilitativa ad Alta Assistenza	88
	Residenzialità Riabilitativa NPI	37
	Totale	266
TOTALE		390

Negoziazione Sanitaria

Si riportano di seguito le azioni previste per l'area della negoziazione sanitaria, in attesa delle indicazioni per l'anno 2026.

Trimestre	Attività
1	Proroga dei contratti ordinari 2026
	Erogazione degli acconti mensili e rimodulazione sulla base delle indicazioni regionali
	Monitoraggio della produzione
	Valutazione degli <i>obiettivi specifici contrattuali</i> (contratto ordinario) degli EEPA per l'anno 2025
2	Stipula dei contratti ordinari 2026
	Stipula contratti per progettualità di Psichiatria e NPIA 2026
	Monitoraggio della produzione
3	Liquidazione saldi per i diversi setting contrattuali relativi al contratto ordinario 2025 sulla base dei dati di "finanziato" messi a disposizione da DGW
	Monitoraggio della produzione
4	Rimodulazioni budget dei contratti ordinari
	Monitoraggio della produzione

2.4 Sistema dei servizi Socio Sanitari

La rete delle Strutture Socio Sanitarie include diverse tipologie di unità di offerta, sia pubbliche che private. Nelle successive tabelle sono rappresentate, distinguendo tra le attività e i posti letto autorizzati, accreditati ed a contratto, alla data del 31.12.2025. Si specifica che i dati analitici su n. strutture/posti



324_ATS BRIANZA

potrebbero subire variazione entro il 01.01.2026, in quanto ancora in corso il completamento di alcuni procedimenti di accreditamento. Anche la rete delle Strutture Sociali formalizzate include diverse tipologie di unità di offerta. Nelle successive tabelle è rappresentato il numero di strutture attive, per area d'intervento e per tipologia di unità d'offerta, con i relativi posti autorizzati, alla data del 01.12.2025.

Rete dei servizi sociosanitari a supporto della famiglia nell'area materno infantile

Tipologia	n. sedi principali	Totale sedi
Consultori Familiari Pubblici	15	29
Consultori Familiari Privati	6	6

Rete delle Unità d'offerta Sociali – Area prima infanzia

Area	Tipologia	TOTALE ATS	
		n. UdO Autorizzate	n. Posti
Prima infanzia	asili nido	248	7.469
	centri prima infanzia	18	353
	micronidi	31	298
	nidi famiglia	46	230
totale		434	8.350

Rete delle Unità d'offerta Sociali – Area minori

Area	Tipologia	TOTALE ATS	
		n. UdO Autorizzate	n. Posti
Minori	comunità educative	32	298
	comunità educativa genitore figli	8	95
	comunità educativa diurna	2	24
	comunità familiari	3	18
	alloggi per l'autonomia	9	34
	alloggio autonomia genitore figli	0	0
	alloggio autonomia di tipo educativo	9	29
	centri aggregazione giovanile	5	440
	centri ricreativi diurni per minori	190	16.077
	case vacanza	3	316
centro educativo diurno	10	293	
totale		271	17.624



324_ATS BRIANZA

Rete dei servizi sociosanitari a supporto delle disabilità

Tipologia struttura	n.	Posti autorizzati	Posti accreditati	Posti a contratto
Residenze sanitarie assistenziali per Disabili (RSD)	10	446	446	410
Comunità Socio Sanitaria per disabili (CSS)	16	160	159	149
Centro diurno per disabili (CDD)	32	790	790	781

Rete delle Unità d'offerta Sociali - Area disabili

Area	Tipologia	TOTALE ATS	
		n. UdO Autorizzate	n. Posti
Disabili	comunità alloggio disabili	11	87
	comunità risocializzazione reinserimento	2	35
	centri socio-educativi	33	751
	servizi formazione all'autonomia	16	497
totale		62	1.370

Cure Intermedie/Strutture Riabilitative

Tipologia struttura	n.	Posti autorizzati	Posti accreditati	Posti a contratto
Cure intermedie	2	55	55	55
Post acuti (posti di RSA contrattualizzati come Post Acuti)	3	//	//	50
Servizio di Riabilitazione Minori (SRM)	2	76	76	76
Riabilitazione a Ciclo Diurno Continuo (CDC)	3	309	309	309
Riabilitazione ambulatoriale/domiciliare	8	//	//	//

Rete dei servizi sociosanitari a supporto degli anziani e dei malati con bisogni assistenziali complessi

Tipologia struttura	n.	Posti autorizzati	Posti accreditati	Posti a contratto
Residenze sanitarie assistenziali (RSA)	73	6.662	6.328	5.311
Centri diurni integrati (CDI)	31	910	900	728
Hospice	6	85	85	85
Villaggio Alzheimer	1	64	//	64
Ospedale di Comunità	4	86	76	76

Rete delle Unità d'offerta Sociali Area anziani

Area	Tipologia	TOTALE ATS
------	-----------	------------



324_ATS BRIANZA

		n. UdO Autorizzate	n. Posti
Anziani	centri diurni per anziani	9	565
	alloggi protetti per anziani	16	297
	Casa	6	62
	case albergo	1	17
totale		32	941

Cure Domiciliari C-Dom – ex ADI

Tipologia	n. strutture
C Dom Erogatori Pubblici (ASST)	2
C Dom Erogatori Pubblici (Azienda Speciale Comune di Monticello)	1
C Dom Erogatori Privati	25 + 13 con sede operativa presso altra ATS e almeno 1 Distretto di ATS Brianza accreditato

Unità Cure Palliative Domiciliari

Tipologia	n. strutture
UCP DOM Erogatori Pubblici (ASST)	2
UCP DOM Erogatori Privati	12

*di cui n. 8 con sede in altra ATS ma con territorio di ATS Brianza accreditato

Unità Complessa di Cure Palliative

Tipologia	n. strutture	Tipologia di servizio: Ambulatorio	Tipologia di servizio: DH	Tipologia di servizio: MAC
Unità complessa di cure palliative UO-CP Erogatori Pubblici (ASST)	2	5	4	2
Unità complessa di cure palliative UO-CP Erogatori Privati	1	1	//	1

Rete per la prevenzione e cura delle dipendenze

Tipologia struttura	n.	Posti autorizzati	Posti accreditati	Posti a contratto
Comunità per tossicodipendenti (DIP-COM)	10	190	190	174
Comunità per tossicodipendenti a bassa intensità (DIP-BIA)	4	23	23	23
SERT/NOA	10	//	//	//
SMI	2	//	//	//

Trattamenti residenziali di pazienti TD/alcolodipendenti in strutture fuori regione

TIPOLOGIA STRUTTURA	NUMERO UTENTI INSERITI	PERIODO
Comunità terapeutiche per TD	4	al 31/12/2025



324_ATS BRIANZA

Trattamenti di pz ADI fuori Regione

TIPOLOGIA STRUTTURA	NUMERO UTENTI INSERITI	PERIODO
ADI	18	al 31/12/2025

Trattamenti di pz CP Dom. fuori Regione

TIPOLOGIA STRUTTURA	NUMERO UTENTI INSERITI	PERIODO
CP domiciliari	4	al 31/12/2025

Trattamenti residenziali di pz Hospice fuori Regione

TIPOLOGIA STRUTTURA	NUMERO UTENTI INSERITI	PERIODO
Hospice fuori regione	4	al 31/12/2025

Si specifica che n. 1 paziente ha usufruito sia di prestazioni ADI che di ricovero in Hospice e n. 1 paziente ha usufruito sia di prestazioni di cure palliative domiciliari che di ricovero in hospice.

Negoziazione Area Sociosanitaria

In attesa delle regole di sistema 2026, si riportano di seguito le azioni previste per l'area della negoziazione sociosanitaria.

Rete Consolidata (RSA-RSD-CDD-CDI-CSS-TOX-BID-SMI-CONS-SRM-RIA-Cure Intermedie e ex Post Acuta- CP Domiciliari e Residenziali – CDOM – Ospedali di Comunità)

TRIMESTRE	DESCRIZIONE ATTIVITA'
1°	Proroga dei contratti ordinari 2025 per i primi 4 mesi; proroga dei contratti di scopo su PNRR per C-DOM, CP-DOM e RSA APERTA fino al 31.03.2026; acquisizione e verifica della documentazione propedeutica alla sottoscrizione del contratto 2026 (attestazione assenze di condanne penali, regolarità contributiva e fiscale, assenza di cause di esclusione previste dalla normativa antimafia); erogazione acconti mensili; prosecuzione nell'inserimento di utenti in strutture RSA-RSD-RIA-TOX fuori regione.
2°	Sottoscrizione dei contratti ordinari 2026 entro il 31.05.2026 con validità dal 01.01.2026 – 31.12.2026 (con determinazione dei relativi BUDGET annuali definitivi 2026); rideterminazione degli acconti mensili sui budget definitivi 2026 con relativi conguagli da inizio anno; si attendono indicazioni per l'eventuale prosecuzione dei contratti di scopo per l'acquisto di cure domiciliari a valere sulle risorse di PNRR di cui alla DGR XII/2856/2024 per concorrere all'attuazione dell'obiettivo di investimento PNRR M6C1 1.2.1 "CASA COME PRIMO LUOGO DI CURA"; acquisizione flussi informativi regionali mensili/trimestrali secondo le indicazioni fornite dalla DG Welfare; Attribuzione, in via provvisoria del sottobudget per le cure domiciliari(CDOM) alle ASST.
3°	Monitoraggio della produzione; rideterminazione degli acconti mensili dell'ultimo trimestre per le UdO in ipo-produzione rideterminati in base alla effettiva produzione relativa al primo semestre, salvo diverse disposizioni regionali; acquisizione flussi informativi regionali mensili/trimestrali secondo le indicazioni fornite dalla DG Welfare.
4°	Eventuale rimodulazione dei BUDGET a seguito della definizione delle regole da parte DG Welfare; Acquisizione flussi informativi regionali mensili/trimestrali secondo le indicazioni fornite dalla DG Welfare



324_ATS BRIANZA

Misure (Rsa Aperta Con Villagio Alzheimer - Residenzialità Assistita- Residenzialità Assistita Religiosi – Comunità Minori Vittime Di Abusi) e Sperimentazioni (Riabilitazione Minori Disabili e Case Management)

ANNO	DESCRIZIONE ATTIVITÀ
2026	<ul style="list-style-type: none"> - Relativamente alla Misura Comunità Minori Vittime di Abuso proseguiranno le azioni di supporto agli Ambiti territoriali per la corretta alimentazione del flusso, oggetto di rendicontazione e di valutazione di appropriatezza, dei casi eleggibili alla misura. L'attività continuerà a prevedere il corretto monitoraggio della spesa anche in base al budget di assegnazione per la specifica misura. - Sperimentazioni Case Management e RIA Minori: Nel corso del 2026 proseguiranno le attività di valutazione di eleggibilità/progetto individualizzato per i nuovi casi e per gli utenti in prosecuzione e l'attività di rendicontazione a Regione. L'attività continuerà a prevedere il corretto monitoraggio della spesa anche in base al budget di assegnazione per le due specifiche sperimentazioni.
TRIMESTRE	DESCRIZIONE ATTIVITÀ'
1°	Proroga del contratto 2025 per i primi 4 mesi; Proroga delle convenzioni 2025 per i primi 4 mesi (Comunità minori e vittime di abuso; Sperimentazioni RIA minori e case Management); Erogazione acconti mensili (ove previsti); Attribuiti alle ASST, in via provvisoria, i sotto budget per Misura Residenzialità Assistita Anziani e Residenzialità Assistita Religiosi.
2°	Sottoscrizione dei contratti definitivi o delle convenzioni 2026 entro il 31.05.2025 con validità dal 01.01.2026 – 31.12.2026 con assegnazione del budget 2026 (ove previsto); Acquisizione flussi informativi regionali trimestrali secondo le indicazioni fornite dalla DG Welfare; Erogazione risorse Misura Comunità minori e vittime di abuso e Sperimentazioni RIA minori e case Management a seguito di rendicontazione flussi trimestrali.
3°	Monitoraggio della produzione; Acquisizione flussi informativi regionali trimestrali secondo le indicazioni fornite dalla DG Welfare; Erogazione risorse Misura Comunità minori e vittime di abuso e Sperimentazioni RIA minori e case Management a seguito di rendicontazione flussi trimestrali.
4°	Eventuale rimodulazione dei BUDGET (ove previsti) a seguito della definizione delle regole da parte DG Welfare; Acquisizione flussi informativi regionali trimestrali secondo le indicazioni fornite dalla DG Welfare; Erogazione risorse Misura Comunità minori e vittime di abuso e Sperimentazioni RIA minori e case Management a seguito di rendicontazione flussi trimestrali.

Relativamente alla Misura Comunità Minori Vittime di Abuso proseguiranno le azioni di supporto agli Ambiti territoriali per la corretta alimentazione del flusso, oggetto di rendicontazione e di valutazione di appropriatezza, dei casi eleggibili alla misura. L'attività continuerà a prevedere il corretto monitoraggio della spesa anche in base al budget di assegnazione per la specifica misura. Sperimentazioni Case Management e RIA Minori: Nel corso del 2026 proseguiranno le attività di valutazione di eleggibilità/progetto individualizzato per i nuovi casi e per gli utenti in prosecuzione e l'attività di rendicontazione a Regione. L'attività continuerà a prevedere il corretto monitoraggio della spesa anche in base al budget di assegnazione per le due specifiche sperimentazioni.



324_ATS BRIANZA

2.5 Rete per la prevenzione e cura delle dipendenze

La rete per la prevenzione e cura delle dipendenze comprende tra i suoi programmi obiettivi e azioni in relazione alla prevenzione delle diverse forme di dipendenza, incluse le dipendenze comportamentali. All'interno di questo contesto si inserisce il Piano Locale Gap di ATS Brianza come da Decreto di ATS Brianza n. 388 del 03/10/2023 in coerenza con la DGR XII/80 del 3 aprile 2023 e con le indicazioni regionali e su finanziamento ministeriale anno 2021.

Piano Locale Gap

In coerenza con la DGR n. 3364 dell'11/11/2024, nel corso del 2026 i Dipartimenti DIPS e PIPSS, in un lavoro sinergico, seguiranno a coordinare le azioni del Piano biennale locale GAP 2025 – 2026 (sesta e settima annualità di realizzazione) avviato con la DGR n. 3364/2024 sopracitata, attraverso i finanziamenti di cui al Fondo GAP 2022 e al Fondo GAP 2023.

ANNUALITA' RISORSE FONDO GAP	OBIETTIVO 0	OBIETTIVO 1	OBIETTIVO 2	OBIETTIVO 3	TOTALE
ASSEGNAZIONE ANNO 2022	€ 115.842	€ 62.376	€ 356.439	€ 356.439	€ 891.096,00
ASSEGNAZIONE ANNO 2023	€ 115.439,00	€ 62.159,00	€ 355.196,00	€ 355.195,00	€ 887.989,00

In continuità con le annualità di realizzazione precedenti, il piano consta di n. 4 Obiettivi Generali:

OBIETTIVO	DESCRIZIONE OBIETTIVO	TITOLARITA' REALIZZAZIONE
OBIETTIVO 0	Supportare la messa a sistema di policy e azioni locali integrate fra ambito sociosanitario e sociale per la prevenzione e contrasto al gioco d'azzardo patologico che vedono attivamente coinvolti gli Enti Locali e il Terzo settore (Prevenzione Ambientale)	DIPS SC Promozione della Salute
OBIETTIVO GENERALE 1	Promuovere aumento di conoscenze e competenze finalizzate a sostenere processi di health literacy nei diversi target	DIPS SC Promozione della Salute
OBIETTIVO GENERALE 2	Potenziare l'attività di prevenzione e contrasto del GAP nei setting Scuola, Luoghi di lavoro, Comunità locali	DIPS SC Promozione della Salute
OBIETTIVO GENERALE 3	Potenziare le opportunità di Diagnosi precoce, Cura e Riabilitazione in linea con l'assetto organizzativo previsto dalla l.r. 23/15 anche attraverso azioni innovative (Area Clinico Trattamentale)	Dipartimento PIPSS SC Salute Mentale, Dipendenza e Disabilità Psicica

Obiettivo generale 0

Come evidenziato nell'analisi di contesto, alcune azioni previste dal nuovo piano equity oriented,
Relazione del Direttore Generale – BPE 2026



324_ATS BRIANZA

nell'ambito dell'Obiettivo 0, sono già state avviate grazie alla convergenza della D.G.R. 2609 nel piano precedente. Il Comune capofila, Lecco, e gli ambiti territoriali coinvolti (Provincia di Lecco), nell'ambito delle azioni sistemiche del progetto, finanziate direttamente dagli Enti Locali, sono confluiti nella Cabina di Regia degli Ambiti del Piano GAP, raccordandosi con le attività di formazione e sensibilizzazione. Il nuovo piano mira a diffondere, approfondire ed estendere le azioni indicate, raggiungendo in modo capillare tutti i comuni della Provincia di Monza e Lecco e le loro comunità. L'obiettivo è supportare il potenziamento di politiche e interventi integrati tra i settori sociosanitario e sociale per la prevenzione e il contrasto del gioco d'azzardo patologico, con il coinvolgimento attivo degli Enti Locali e del Terzo Settore, promuovendo una strategia di prevenzione ambientale.

Obiettivi	Azioni previste	Risultati attesi	Equity
0.1 Promuovere la condivisione e/o l'estensione su territori omogenei di dispositivi di intervento integrati fra EELL e SSR e/o Buone pratiche esito dell'attuazione della D.G.R. 2609/19	Integrare la tematica del contrasto al GAP (integrazione sanitario- socio-sanitario) nei Piani di Zona Definire schema tipo di provvedimenti regolamentativi comunali	Rafforzamento delle policy integrate fra ambito sociale e sociosanitario Omogeneizzazione dei provvedimenti comunali (regolamenti, ordinanze) in atto per la prevenzione e il contrasto al gioco d'azzardo patologico Implementazione l'offerta di corsi e percorsi formativi rivolti ai policy maker e agli operatori della Polizia Locale sui prodotti di consumo di gioco d'azzardo legali e illegali, includendo anche le forme di gioco online	Coinvolgimento dei comuni più piccoli
0.2 Potenziare l'attività di controllo e vigilanza sull'attuazione della normativa e dei regolamenti da parte della Polizia Locale (in aggiunta ad azioni FFOO)	Definizione e formalizzazione Check list Promuovere utilizzo applicativo SMART Mappatura e ampliamento delle attività di controllo da parte della polizia locale e delle FFOO	Presenza di una check list per l'attività di controllo esercitata dai Comandi Polizia Locale e di un modello di verbale Rilevazione e mappatura delle attività di controllo svolte da parte della Polizia Locale e da parte delle FFOO	Coinvolgimento dei comuni più piccoli



324_ATS BRIANZA

0.3 Promuovere l'ingaggio dei Gestori di punti vendita con offerta di gioco legale anche in collaborazione con Associazioni Tutela Consumatori per l'incremento di Esercizi "No Slot"	Attività di informazione e comunicazione con il coinvolgimento dei gestori Attività di informazione e comunicazione con il coinvolgimento di Associazioni di tutela dei consumatori	Collaborazione attiva con gestori Collaborazione attiva con Associazioni Tutela consumatori	Coinvolgimento dei comuni più piccoli
---	--	--	---------------------------------------

Obiettivo Generale 1

Si mira a promuovere un aumento della consapevolezza e delle competenze sulla salute (health literacy) attraverso attività di comunicazione, informazione e sensibilizzazione mirate a diversi target (giovani, famiglie, anziani). Tali azioni comprendono la creazione di reti di servizi di ascolto e consulenza, la diffusione di strumenti multimediali e attività formative per migliorare la conoscenza dei servizi territoriali e le modalità di accesso. L'obiettivo è favorire l'empowerment individuale e di comunità, sostenendo la diffusione di pratiche informative capillari nei contesti locali e rafforzando la collaborazione interistituzionale.

Obiettivi	Azioni previste	Risultati attesi	Equity
1.1 Promuovere conoscenze, competenze e consapevolezza mediante opportunità di comunicazioni "protette", di informazione agli EELL, ecc.	Avviare la messa in rete dei Servizi di Ascolto/orientamento. Rafforzare i Servizi informazioni consulenza	Rete di punti di ascolto/consulenza Sostegno ai familiari Emersione della domanda anche con il coinvolgimento di Ordini Professionali (Avvocati ecc.)	Coinvolgimento Piccoli Comuni
1.2 Promuovere l'aumento di conoscenze nei diversi target (giovani, famiglie, anziani)	Progettare e realizzare Attività comunicative, coerenti a contesti e target sul fenomeno e la relazione con la salute (Health Literacy) Disseminare strumenti (web 2.0, app ecc.) definiti a livello regionale	Manualistica, materiale di comunicazione, webinar, eventi, convegni, gestione pagine social, ADV, video-pillole, podcast, app interattive, ecc. eventi di comunicazioni nei centri anziani, sviluppo interventi rivolti alle famiglie, ecc.	Interventi mirati e in presenza per alcune fasce di popolazione (anziani, disoccupati, delegati sindacali, lavoratori a bassa qualifica, ecc.)
1.3 Promuovere la conoscenza dell'offerta e delle modalità di accesso alla	Progettare e realizzare Attività comunicative, coerenti a contesti	Manualistica, materiale di comunicazione, webinar, eventi, convegni, gestione pagine social ecc.	Interventi mirati e in presenza per alcune fasce di popolazione (anziani,

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026



324_ATS BRIANZA

rete dei servizi territoriali	e target per l'incremento	Creazione di strumenti multimediali,	disoccupati, delegati sindacali,
-------------------------------	---------------------------	--------------------------------------	----------------------------------

Obiettivo Generale 2

Nel corso del 2026, saranno implementate le azioni previste dai progetti presentati dagli enti erogatori e approvati con il documento n. 366 del 3 novembre 2022. Tali progetti, rivalutati e aggiornati in base all'analisi del bisogno di salute della cittadinanza, agli esiti delle attività precedenti e al lavoro svolto negli anni precedenti, si svilupperanno in stretto raccordo e collaborazione con gli enti aggiudicatari. Le iniziative saranno orientate a garantire continuità con la quarta annualità del Piano, mantenendo coerenza con gli obiettivi generali e i dati raccolti fino ad oggi. Questo approccio permetterà di valorizzare le azioni più efficaci e di consolidare gli interventi nei tre principali setting di intervento: scuole, luoghi di lavoro e comunità locali, massimizzando l'impatto delle politiche di prevenzione e contrasto al gioco d'azzardo patologico.

Obiettivi	Azioni previste
2.1.1. Integrare la tematica "prevenzione GAP" all'interno delle linee di attività del Programma "Luoghi di Lavoro che Promuovono Salute – Rete WHP Lombardia"	Diffusione del Programma "Luoghi di Lavoro che Promuovono Salute- Rete WHP Lombardia"
2.1.2. Incrementare del 15% il numero di "Luoghi di Lavoro" coinvolti nel Programma	Sensibilizzazione sulle tematiche delle dipendenze e di stili di vita favorevoli alla salute
2.1.3. Incrementare del 15% il numero dei destinatari finali del Programma 2.1.4	Formazione: di tutte le figure aziendali di sistema per la promozione della salute in Azienda: (Datore di lavoro o delegato con poteri decisionali, RSPP, Medico Competente, RLS, Rappresentanze Sindacali, Risorse Umane, oltre ad eventuali altre figure che possono avere un ruolo nello sviluppo delle attività). Formazione dei Delegati Sindacali Sociali del Territorio MB e LC sull'intercettazione e gestione delle situazioni di disagio e fragilità che si manifestano nei luoghi di lavoro
Documentare gli elementi equity oriented a sostegno delle scelte	Report di documentazione delle scelte e dei dati raggiunti

Obiettivo Generale 3

L'obiettivo presenta la suddivisione in 4 sotto-obiettivi, da realizzare anche nel biennio operativo 2025 - 2026:

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026



324_ATS BRIANZA

Obiettivo 3.1	azioni di sensibilizzazione rivolte all'area ospedaliera al fine di facilitare gli invii ai servizi territoriali per le dipendenze: riprogettazione degli sportelli informativi ospedalieri e presso le Casa di Comunità di Vimercate
Obiettivo 3.2	prosecuzione da parte di ATS delle azioni di valutazione di appropriatezza ed autorizzative di proposte di inserimento di utenti affetti da Disturbo da Gioco d'Azzardo nelle strutture residenziali/semiresidenziali regionali aderenti alla Sperimentazione GAP di cui all'Allegato C ex DGR 585/18:
Obiettivo 3.3	attività di diagnosi, cura e riabilitazione presso gli ambulatori dei SerD
Obiettivo 3.4	attività di diagnosi e conduzione di gruppi di mutuo aiuto all'interno delle carceri

Coerentemente con tale suddivisione, il tavolo di lavoro coordinato dalla SC Salute Mentale Dipendenza e Disabilità Psicica (Dipartimento PIPSS) cui partecipano i servizi delle dipendenze delle ASST e gli erogatori del privato accreditato (SMI), ha progettato, all'interno della stesura del nuovo piano locale, le azioni da realizzare nel corso del biennio 2025 - 2026, per l'obiettivo generale 3. Nel corso del 2026 con riferimento all'Obiettivo Generale 3 la SC Salute Mentale Dipendenza e Disabilità Psicica darà prosecuzione al coordinamento del tavolo di lavoro finalizzato ad attività di confronto e verifica su quanto in realizzazione nel territorio.

3 Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio

Azioni strutturali

Prosegue l'azione strutturale intrapresa in relazione alla riorganizzazione delle sedi dell'Agenzia. In particolare, per le sedi della Direzione Generale con gli uffici amministrativi, sita in Viale Elvezia, 2 a Monza e di quella che ospita il Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria e il Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale di Via Novara, 3 e di Via Foscolo, 24 a Desio. E' al vaglio di Regione Lombardia lo studio di fattibilità della nuova sede, che dovrà ospitare oltre agli uffici della Direzione Generale anche gli uffici dei Dipartimenti citati, con la contestuale richiesta di finanziamento dell'opera, per l'ammontare stimato di € 19.460.000, avvenuta con lettera prot. 17870/24 del 29.02.2024.

Il trasferimento dei tecnici PSAL dalla sede di Via Foscolo, 24 a Desio (MB) a quella di Via Solferino, 16 a Monza è previsto per la fine di febbraio/inizio marzo 2026, posto che i lavori di ristrutturazione del secondo piano della sede di Via Solferino, 16 a Monza (MB), finanziati con i fondi PNC, sono stati ultimati il 14 novembre 2025, come rilevabile dal verbale di ultimazione dei lavori redatto dal D.L. in data 17.11.2025, mentre si sta organizzando il trasloco che avverrà nel mese di febbraio 2026, dovendo lasciare la sede nelle disponibilità dell'ASST Brianza, proprietaria, per la realizzazione di interventi finanziati da regione Lombardia. Va precisato che, alcuni tecnici IAN/ISP verranno trasferiti dalla sede di Via Foscolo, 24 c/o le sedi di Via Novara, 3 a Desio (MB) e Via De Amicis, 17 a Monza (MB).

A seguito della sopra richiamata richiesta di finanziamento, con delibera n. XII/4939 del 04.08.2025 Allegato 1, Regione Lombardia, nell'ambito dell'atto programmatico degli investimenti 2026/2031, ha previsto la somma di € 20.000.000, spalmata su 5 anni, finalizzata alla "Riqualificazione vecchio Ospedale

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026





324_ATS BRIANZA

San Gerardo di Monza - via Solferino – quale sede di ATS Brianza”.

Altra importante iniziativa, intrapresa dalla direzione Aziendale, riguarda la ristrutturazione completa del 1° piano e piano terra, dell’immobile di Monza, via Solferino, 16, comprese le aree esterne destinate a parcheggio, nel quale verranno accorpati i servizi del DIPS (IAN e ISP) provenienti dalla sede di Desio Via Foscolo, 24 e Via Novara, 3, che a marzo verranno spostati, temporaneamente, in Via Solferino, 16 e Via De Amicis,17 a Monza (MB).

Per la esecuzione dei lavori di cui al paragrafo precedente, Regione Lombardia, con DGR XII/5182 del 21.10.2025 Allegato 2, ha finanziato la somma di € 2.300.000, la cui assegnazione è avvenuta con Decreto del Direttore Generale Welfare n. 15888 del 07.11.2025.

Ulteriore iniziativa, intrapresa dalla direzione Aziendale, riguarda la “Riqualificazione dell’immobile sito in via E. Fermi, 2 in Località Brugarolo di Merate (LC) da adibire a sede del Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale, per la quale Regione Lombardia, con DGR n. XII/5182 del 21.10.2025 Allegato 2, ha finanziato la somma di € 365.000, la cui assegnazione è avvenuta con Decreto del Direttore Generale Welfare n. 15888 del 07.11.2025, previa costituzione di apposito contratto di comodato gratuito di durata ventennale.

Gli investimenti finanziati con il Decreto del Direttore Generale Welfare n. 15888/2025, sono stati inseriti nel programma Triennale dei lavori Pubblici 2026/2028, approvato con delibera del D.G. n. 514 del 02.12.2025.

Altra ipotesi progettuale intrapresa dall’Agenzia, riguarda la Realizzazione di un Centro Polifunzionale per la veterinaria e il Benessere Animale con annesso canile per le Comunità nel territorio circostante il Comune di Merate e della provincia di Lecco, per la quale è stata inoltrata a Regione Lombardia, con nota prot. 59186 del 30.07.2025, apposita istanza di finanziamento per l’importo di € 10.350.000, come da studio di fattibilità depositato agli atti d’ufficio.

Il dettaglio e lo Stato Avanzamento Lavori di quanto ad oggi effettuato è indicato al paragrafo “Piano investimenti”.

Azioni organizzative

Con Delibera n. 299 del 1 agosto 2024 è stato adottato l’aggiornamento al Piano di Organizzazione Aziendale Strategico e, con provvedimento n. 468 del 22/11/2024 si è provveduto, a seguito di richiesta regionale effettuata terminata l’istruttoria tecnica condotta sul documento, alla approvazione del nuovo testo del documento con la contestuale revoca del precedente provvedimento, con DGR n. XII/3727 del 30/12/2024 Regione Lombardia ha formalmente approvato il Piano di Organizzazione Aziendale dell’ATS. ATS ha preso atto con deliberazione n. 11 del 09/01/2025 dell’approvazione regionale, inoltre con deliberazione n. 50 del 13/02/2025, rilevando un mero errore materiale, ha rettificato il Piano in parola, dandone notizia a Regione Lombardia.





Ammodernamento delle tecnologie

Nel 2024 i Servizi Informativi Aziendali - avvalendosi di aziende specializzate nel settore - hanno completato le seguenti attività di analisi:

- Network Assessment per valutare lo stato dell'infrastruttura di rete aziendale;
- Security Posture Assessment, per valutare l'attuale livello di rischio relativamente alla sicurezza delle informazioni aziendali;
- NIS2 Gap analysis per individuare le azioni necessarie ad ottenere la compliance alla nuova direttiva NIS2 sulla sicurezza informatica in ambito UE.

Sulla base delle evidenze di queste analisi è stato sviluppato il progetto di evoluzione dell'infrastruttura aziendale, suddiviso in varie fasi in modo da poter procedere per gradi.

Nel 2025 sono state avviate le procedure di acquisto delle soluzioni tecnologiche individuate, mentre nel 2026 è prevista l'implementazione di tali tecnologie grazie alle quali l'agenzia verrà dotata di nuovi apparati di rete e wireless, avrà una migliore gestione della rete geografica tramite tecnologia SD-WAN (Software Defined Wide Area Network) e potrà gestire la sicurezza informatica aziendale in ottica zero-trust, per la quale nessun utente o dispositivo è considerato affidabile per accedere alle risorse aziendali a meno che non vengano verificate identità ed autorizzazione in maniera continuativa.

Parallelamente proseguono le attività previste dalla cabina di regia nel piano pluriennale per la Cybersecurity, da svolgere in collaborazione con Aria. Nel 2026 è schedulata l'implementazione della soluzione PAM (Privileged Access Management), costituita dal software che si occupa della gestione degli accessi privilegiati (amministrativi) ai sistemi ovvero quelli potenzialmente più pericolosi. La soluzione contribuisce alla protezione dalle minacce informatiche monitorando, rilevando e prevenendo gli accessi non autorizzati.

Ad aprile 2025 ATS Brianza è stata individuata dall'Agenzia per la cybersicurezza nazionale (ACN) come soggetto Importante in ottica direttiva europea NIS2 e questo istituisce nuovi obblighi di prevenzione informatica in capo all'azienda, per i quali ci si è attivati al fine di cercare aziende esperte nel settore che possano supportarci in questo percorso di miglioramento, che porterà nel 2026 alla definizione delle procedure richieste dalla direttiva.

E' previsto inoltre entro giugno 2026 il completamento della migrazione di tutti i server aziendali presso cloud qualificati, in conformità alla strategia "Cloud Italia" definita dal Dipartimento per la Trasformazione Digitale in collaborazione con l'Agenzia per l'Italia Digitale.

Rimangono inoltre in essere le attività già avviate negli anni precedenti quali:

- partecipare alla sempre maggior integrazione dei sistemi ATS con il SSR al fine di assicurare sempre più tempestività e fruibilità dei dati nell'ambito delle attività di Regione Lombardia, in particolare nell'ambito dello sviluppo centralizzato dei sistemi della Prevenzione;
- migliorare la gestione digitale dei processi aziendali;
- aumentare il livello di consapevolezza di tutti i dipendenti in tema di sicurezza informatica.





Piano di promozione della salute

Nel corso del 2026 la SC Promozione della Salute e Prevenzione Fattori di Rischio Comportamentali e la SS Promozione e Governance delle Attività fisiche e sportive, come da Delibera di ATS Brianza n. 468 del 22/11/2024, prevedono di:

- Programmare e realizzare interventi di promozione della salute nei setting: scuola, comunità, ambienti di vita e di lavoro, servizi socio-sanitari, in linea con i programmi del Piano Nazionale della Prevenzione e le sue declinazioni regionali e locali, attraverso la predisposizione e l'effettuazione delle attività riportate nel documento di programmazione PIL;
- Promuovere, supervisionare, monitorare e valutare i progetti finalizzati alla tutela della salute e alla diffusione di stili di vita sani nel territorio, rafforzando la rete locale e allineando le attività ai programmi regionali e alle buone pratiche basate su evidenze scientifiche (Evidence-Based) con particolare attenzione alle azioni di equità;
- Partecipare e collaborare alla realizzazione e/o al proseguimento di Progetti CCM-Ministero Salute, Progetti Regionali, Progetti finanziati da altri Enti e Fondazioni, anche in collaborazione con i Servizi ospedalieri e territoriali, altre Istituzioni e Associazioni;
- Programmare e realizzare eventi formativi/informativi;
- Partecipare alle attività regionali ed ai tavoli di coordinamento intersettoriali, interdipartimentali, di Agenzia, interistituzionali e regionali;
- Aggiornare la Piattaforma Stili di vita e popolare i flussi dati di monitoraggio richiesti a livello regionale;
- Proseguire con le attività riportate nel Piano GAP come riportato nel paragrafo 2.5 al quale si rimanda.

La SS Promozione e Governance delle Attività fisiche e sportive individuata quale referente per l'indirizzo tecnico scientifico in materia di promozione di stili di vita salutari e promozione dell'attività fisica e del movimento, in particolare si occuperà di:

- Pianificare, programmare, realizzare, coordinare le risorse in progetti – finanziati e non - in materia di promozione della salute, a valenza interdipartimentale e/ o interaziendale;
- Coordinare attività innovative nell'ambito preventivo;
- Proseguire con la gestione delle attività attinenti alla Medicina dello Sport e precisamente:
 - *attività di vigilanza e controllo sulle strutture di Medicina dello Sport: Studi professionali e Ambulatori Autorizzati e Accreditati, quest'ultimi in stretto raccordo con la SC Accreditamento Controllo e Vigilanza Strutture Sanitarie afferente al Dipartimento PAAPSS;*
 - *gestione delle pratiche delle istanze di ricorso e di revisione avversi il giudizio di non idoneità alla pratica sportiva non agonistica;*
 - *gestione delle pratiche di non idoneità e sospensione;*



324_ATS BRIANZA

- *distribuzione dei certificati di idoneità e non idoneità alle Strutture erogatrici come da specifica normativa regionale;*
- *verifica dell'appropriatezza delle prestazioni erogate da tutte le Strutture attive nell'ATS;*
- *incontri periodici regionali per la definizione delle nuove linee guida sulla Medicina dello Sport.*

In attesa di recepire pienamente le indicazioni e gli obiettivi definiti dalle regole regionali, si prevede che per il 2026 continueranno le azioni e le attività previste dai Programmi nazionali e regionali nonché le progettazioni sperimentali e innovative, sia già in corso che di nuova attuazione.

Particolare attenzione sarà dedicata all'identificazione e all'analisi dei bisogni, attraverso un'accurata valutazione dei dati di contesto disponibili. Questo approccio consentirà di intervenire, in modo mirato, sulle aree attualmente non raggiunte dall'offerta di servizi per la salute.

Si riportano in sintesi gli specifici target destinatari di intervento e le relative progettualità in atto e da programmare e i contestuali obiettivi per il 2026:

Target	Progettualità	Obiettivi 2026
COMUNITA' LOCALI Area Attività fisica e movimento	Gruppi di Cammino (GdC)	Mantenimento dei GdC nei Comuni già coinvolti e consolidamento nei Comuni non ancora coinvolti. Attivazione di gruppi dedicati in collaborazione con associazioni e servizi sociosanitari.
	Pedibus	Attivazione del progetto nelle scuole non ancora coinvolte ed incentivazione del programma nella rete SPS.
	Laboratori Permanenti per la Promozione di attività fisica e movimento, Azioni di promozione attività fisica/movimento sul territorio, Gruppi di cammino, Invecchiamento attivo, sicurezza ambienti di vita, Urban Health	Estensione delle attività ai Comuni non ancora coinvolti, consolidamento dei gruppi di cammino e promozione di sicurezza e salute nelle comunità.
	Piano disagio giovani Re.Di.Di.	Proseguimento attività relative ai programmi regionali.
SCUOLA	Rete SPS	Supporto, consulenza, formazione e programmazione delle buone pratiche. Ingaggio di nuove scuole nella rete SPS.
	Life Skill Training, Unplugged, Peer Education	Accompagnamento e supporto ai programmi nelle scuole già aderenti. Ingaggio delle scuole non ancora partecipanti.
	Family Skill	Supporto, consulenza, formazione. Ingaggio di nuovi genitori e operatori da formare.
	Life Skill Camp Adolescenti	Proseguimento attività ed estensione del target.
	Life Skill Education per scuola dell'infanzia - Emozioni in Gioco	Formazione e accompagnamento ai programmi regionali.
	LIKE - Educazione all'Affettività e Sessualità per le scuole	Proseguimento della sperimentazione e ingaggio di nuove scuole.



324_ATS BRIANZA

PRIMI 1000 GIORNI DI VITA (0-3 ANNI)	Benessere digitale, Genitori in cammino, Pioneri, Baby pit stop, Bimbi Sani, Home visiting, Attività di promozione della salute sessuale, affettività, sessualità, relazioni rivolte agli adolescenti, NpL, competenze genitoriali, incidenti domestici, DGR 1141/2023	Proseguimento attività relative ai contenuti dei programmi regionali. Rafforzamento delle attività di promozione della salute nei primi mille giorni di vita, supporto alla genitorialità e prevenzione della salute sessuale e affettiva.
AREA LAVORO	WHP	Proseguimento del programma regionale e ingaggio di nuove aziende, con attenzione a quelle con personale a bassa qualifica.
PREVENZIONE DELLE CRONICITÀ	Counseling motivazionale breve, Azioni di prevenzione primaria, secondaria e terziaria per MCNT, Home visiting, Care giver support	Potenziamento delle attività di counseling e supporto per prevenzione delle cronicità con interventi mirati a MCNT.
MONDO DEL LAVORO LUOGHI DI LAVORO CHE PROMUOVONO SALUTE	Programma WHP	Rafforzamento del programma WHP con maggiore coinvolgimento di aziende, soprattutto con personale a bassa qualifica.
PREVENZIONE DELLE DIPENDENZE	Piano Disagio, Re.Di.Di., Piano GAP:	Potenziamento delle policy integrate, aumento delle conoscenze nei target e rafforzamento delle attività di prevenzione nei diversi setting. Potenziamento dell'intercettazione precoce della dipendenza.

Prevenzione

Di seguito il dettaglio delle azioni previste per il 2026 dalle strutture del Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria:

SC Igiene Alimenti e Nutrizione:

- Assicurare la pianificazione, la programmazione e l'esecuzione dei controlli ufficiali e delle altre attività ufficiali previste dal Regolamento UE 2017/625 in materia di sicurezza alimentare, nonché delle prestazioni inerenti la sorveglianza nutrizionale, in conformità alle linee di indirizzo emanate dall'UO Prevenzione;
- Supportare la ATS Milano Città Metropolitana e la ATS Montagna per il conseguimento degli obiettivi stabiliti nei rispettivi piani mirati di controllo ufficiale per le Olimpiadi, secondo le indicazioni della UO Prevenzione - Direzione Generale Welfare ed i protocolli specifici;
- Accogliere ed applicare la procedura regionale sul controllo della qualità delle acque destinate al consumo umano;
- Conformare le anagrafi delle Zone di Fornitura (ZdF), e dei relativi punti di controllo (a seguito di analisi di contesto e confronti con i Gestori-Idro potabili), alla piattaforma digitale AnTeA – Anagrafe Territoriale dinamica delle Acque potabili – concepita dall'Istituto Superiore di Sanità per l'acquisizione, controllo, gestione, analisi dei dati sulle acque destinate al consumo umano in Italia, in conformità al D.Lgs. 23 febbraio 2023, n. 18;
- Predisporre, entro il 30 giugno di ogni anno, la relazione annuale sulla qualità delle acque potabili



erogate nell'ATS, utilizzando il format predisposto dal gruppo di lavoro regionale;

- Attuare il 4° Programma di controllo regionale della radioattività nelle acque destinate al consumo umano;
- Assicurare la gestione delle richieste per il rilascio di giudizi di idoneità all'uso umano, di pareri igienico sanitario per la realizzazione o la ristrutturazione (concessione) di impianti inerenti approvvigionamento, stoccaggio, trattamento e distribuzione dell'acqua destinata al consumo umano, anche attraverso la partecipazione alle Conferenze dei Servizi promosse da altre Autorità Competenti provinciali.

Nelle more dell'emanazione dei criteri di pianificazione e programmazione regionale in materia di sicurezza alimentare e sorveglianza nutrizionale, si stima per il 2026:

- L'esecuzione di 1.400 controlli ufficiali (programmati e su richiesta) ex Reg. UE 2017/625 programmati e circa n. 400 campioni di alimenti e Moca;
- Lo svolgimento dei controlli volti a verificare la qualità delle acque destinate al consumo umano in conformità all'art. 12 e all'allegato II, Parte A e B del D.lgs. 18/2023, per un numero pari a circa 700 campioni, oltre al compimento di ulteriori verifiche, quali ispezioni e audit, in un numero di prestazioni minime definite dalla DG Welfare UO Prevenzione regionale;
- L'esecuzione di 1.300 controlli ufficiali (programmati e su richiesta) ex Reg. UE 2017/625 programmati e circa n. 400 campioni di alimenti e Moca;
- L'esecuzione di 150 controlli nutrizionali (programmati e su richiesta).

Inoltre, la SC Igiene Alimenti e Nutrizione individuata come SC a valenza regionale dovrà supportare la UO Prevenzione – DG Welfare nella redazione delle procedure e note Regionali, nell'analisi di dati e nella reportistica, nell'attività di verifica della corretta attuazione, nella stesura di report e analisi dei risultati raggiunti, nell'attività di audit regionali documentali e nel coordinamento di gruppi tematici specifici.

SC Prevenzione e Sicurezza Ambienti di Lavoro:

- Garantire la pianificazione e programmazione dei controlli in materia di salute e sicurezza sul lavoro nelle aziende e cantieri sulla base dei criteri di programmazione dei controlli secondo le indicazioni della UO Prevenzione Regionale;
- Garantire ed incrementare attività di prevenzione attraverso lo strumento dei PMP (Piano Mirato di Prevenzione), in particolare nei settori costruzioni (PP7 del Piano Regionale della Prevenzione 2021-2026) e aziende (PP6 e PP8 del Piano Regionale della Prevenzione 2021-2026);
- Proseguire le attività di prevenzione attraverso i PMP a valenza regionale, alcuni dei quali in fase di attivazione (PMP SB ADI, PMP Stress, PMP Rischio chimico, PMP Stress da calore in edilizia e agricoltura);
- Convocare almeno due incontri/anno del Comitato territoriale art. 7 D. Lgs. 81/08;
- Garantire e favorire la partecipazione del personale al progetto di formazione POLIS Lombardia ex



DGR 2464/2019.

Nelle more dell'emanazione del Piano dei controlli aziendale e dei criteri di pianificazione e programmazione regionali, per il 2026 si stima:

- L'esecuzione dei controlli nei cantieri, secondo le determinazioni delle Regole di sistema 2026;
- Copertura del LEA pari al 5% delle unità locali controllate, calcolate secondo le indicazioni di cui al Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 17 Dicembre 2007.

Controlli nel settore Agricoltura, secondo le determinazioni delle Regole di sistema 2026 ed implementazione del PMP appropriatezza della sorveglianza sanitaria in agricoltura.

SC Igiene e Sanità Pubblica:

- Garantire l'attuazione delle azioni previste nel PP9 "*Ambiente, Clima, Salute*" attraverso la partecipazione ai tavoli tecnici Regionali di cui alle Regole di Sistema N° XI / 7758 del 28/12/2022;
- Garantire la corretta informazione ed assistenza ai Comuni - Uffici tecnici, agli operatori/professionisti di settore e cittadini relativamente ai nuovi disposti in materia di prevenzione e protezione dal rischio di esposizione al gas radon nelle abitazioni e nei luoghi di lavoro, in raccordo con gli indirizzi dettati da DG Welfare, supportata dalla UO a valenza regionale (segue) ed in raccordo con ARPA, ed in continuità con Linee guida per "*la prevenzione delle esposizioni al gas RADON in ambienti indoor*" di cui al Decreto del Direttore Generale Sanità n. 12678 del 12 dicembre, ed, attività Funebre;
- Garantire, nell'ambito della sicurezza chimica, l'appropriatezza e l'efficacia dei controlli integrando gli aspetti di tutela del mercato con quelli di tutela sociale attraverso l'elaborazione e l'attuazione dei relativi piani integrati relativi a REACH/CLP, biocidi, cosmetici, fitosanitari, detergenti anche attraverso la partecipazione a progetti specifici quali ad esempio il progetto dogane e il progetto controllo integrato End Of Waste (EOW) con ARPA e piani mirati trasversali Reach/OSH, coerenti con gli indirizzi presenti nei PP8 e PP9 del vigente PRP;
- Garantire il presidio nell'ambito della Commissione istruttoria regionale per la VIA e di cui alla l.r. 5/2010, delle conferenze dei servizi convocate nell'ambito dei procedimenti ambientali di valutazione e autorizzazione, nei procedimenti riferiti a piani/programmi a valenza territoriale e di valutazione di programmi/progetti dedicati a rigenerazione urbana, urban health e mobilità sostenibile (PUMS);
- Perfezionare gli scenari di esposizione relativi a legionella, attraverso la composizione dell'anagrafica delle fontanelle e l'aggiornamento dell'anagrafica relativa alle torri di raffreddamento, prevedendo nel PIC controlli il campionamento in una quota percentuale significativa delle stesse.

Nelle more dell'emanazione del Piano dei controlli aziendale e dei criteri di pianificazione e programmazione regionali, per il 2026, si prevede, oltre all'attività di vigilanza e controllo consueta,



anche l'esecuzione di campionamenti di articoli/prodotti/agenti relativi a: inchiostro per tatuaggi, sigarette elettroniche, cosmetici e fitosanitari. Tale attività sarà rendicontata nell'apposita sezione del sistema I.M.Pre.S@-Bl.

SSD Impiantistica:

- verifiche periodiche/straordinarie di impianti sollevamento, attrezzature in pressione, impianti elettrici, ascensori e montacarichi, serbatoi GPL, impianti termici con potenzialità >35kW;
- omologazioni e collaudi di impianti elettrici in luoghi a maggior rischio di esplosione (Direttiva ATEX);
- controlli in vigilanza specialistica in aziende, cantieri e strutture collettive (scolastiche, sanitarie);
- partecipazione a commissioni di controllo dipartimentali per la valutazione dei requisiti tecnologici;
- supporto specialistico al Dipartimento PAAPSS per la verifica, in fase di accreditamento, dei requisiti tecnologici in strutture sanitarie ad alta complessità (p.e. ASST);
- azioni di promozione della sicurezza impiantistica (art.10 D. Lgs. 81/2008);
- pareri di competenza per Conferenze dei Servizi comunali (istanze relative a nuovi impianti di distribuzione carburanti) e provinciali (nuovi impianti utilizzando fonti energetiche rinnovabili);
- partecipazione a commissioni autorizzative prefettizie e territoriali: Commissione Provinciale di Vigilanza sui locali di pubblico spettacolo;
- Controllo di rispondenza alla normativa vigente di Dichiarazioni di Conformità di nuovi impianti elettrici e di protezione dalla scariche atmosferiche;
- Controllo di rispondenza alla normativa vigente di Denunce di messe in servizio di attrezzature in pressione;
- Partecipazione a incontri presso "Centro Regionale di non conformità delle macchine ed attrezzature di lavoro" (D. Lgs 17/2010);
- Supporto specialistico a richiesta di altre strutture extra-dipartimentali;
- Prosecuzione del Progetto mirato "Impianti Termici" non asserviti a cicli produttivi, finalizzato alla emersione del sommerso e a garantire il corretto adempimento agli obblighi legislativi (denunce, controlli e verifiche periodiche) alcuni dei quali di esclusiva competenza ATS.

Particolare attenzione verrà dedicata alla promozione e diffusione delle buone prassi in materia di sicurezza impiantistica in ambienti di vita e di lavoro, cogliendo anche la crescente attenzione e sensibilità generale sui frequenti e gravi incidenti che coinvolgono attrezzature ed impianti.

Considerata l'importanza degli obiettivi prefissati e della complessità della materia, si punterà ad accrescere la formazione del personale della SSD Impiantistica, con iniziative mirate di specializzazione tecnica, anche per un miglioramento continuo del servizio offerto alla collettività.

A titolo esemplificativo si riportano di seguito i principali corsi di formazione proposti:



324_ATS BRIANZA

TITOLO DELL'EVENTO
Approfondimenti tecnici sulla sicurezza nell'uso delle attrezzature e degli impianti
I controlli non distruttivi (P.N.D.), Prove Visive secondo norma EN ISO 9712, correlati alle Verifiche Periodiche di attrezzature di cui all'All. VII D.L.gvo 81/2008: metodologie e procedure.
Criteri di progettazione e controllo, secondo Norme CEI 64-56, di impianti elettrici installati in ambienti di vita e di lavoro ad alto rischio (es. cantieri edili, locali ad uso medico, altro).
Corso di Termografia per certificazione di livello 2 - UNI ISO 9712

Tutta l'attività di controllo, programmata e non programmata, sia periodica che in vigilanza, di impianti e attrezzature concorre all'obiettivo di soddisfacimento dei LEA del controllo del 5% delle imprese attive sul territorio. Nella seguente tabella viene sintetizzata l'*attività di controllo* annuale complessiva stimata per il 2026:

ISPEZIONI (A)	ESAMI DOCUMENTALI (B)	N° TOTALE CONTROLLI (A+B)	N° AZIENDE/STRUTTURE DA CONTROLLARE
450	550	1000	500

Previsione dell'attività ispettiva della SSD Impiantistica nell'area dell'Igiene e della Prevenzione Sanitaria, alla luce delle Regole di Sistema e degli obiettivi aziendali:

Obiettivo regionale indicatore LEA di copertura del 5% rispetto al numero di aziende presenti sul territorio e del 15% dei cantieri edili:

- n. 1.000 controlli su 1.000 programmati pari al 100%;

Obiettivo regionale controllo del 10% dei cantieri edili rispetto al n. di Notifiche Preliminari:

- di cui, n. 30 controlli in cantieri edili su n. 30 programmati pari al 100%.

Piano Olimpico

- programmazione ed effettuazione di almeno un controllo dei requisiti di sicurezza impiantistica, da parte della SSD Impiantistica, per quanto attiene agli impianti elettrici, di messa a terra e di protezione dalle scariche atmosferiche nonché agli eventuali apparecchi di sollevamento ed attrezzature in pressione (silos) in uso.

Valorizzazione della Struttura nell'ottica dell'attuazione del progetto regionale di creazione di una centrale di supporto specialistico alle attività di vigilanza e controllo.





324_ATS BRIANZA

SC Medicina Preventiva nelle Comunità:

OBIETTIVI SCREENING ONCOLOGICI -ANNO 2026			
AMBITO	Per la stima della popolazione target, in attesa di emissione della DGR relativa agli Indirizzi di Programmazione, Rif. nota RL Prot. G1.2025.0041190 del 20/10/2025, Prot. ATS 0080103/25 del 21/10/2025 "Richiesta fabbisogni screening 2026"; per il calcolo dell'estensione, il parametro di riferimento è l'indicatore 2025; per il calcolo della copertura, si è in attesa dei parametri indicati da RL.	STIMA POPOLAZIONE TARGET* Stima calcolata sulla base dei dati al momento disponibili sul software gestionale screening	VALORE SOGLIA MIN. INDICATORE ATTESO
Screening mammografico	fascia 45-74 estensione >95%	156.374	148.555
Screening colonrettale	fascia 50-74 estensione >95%	210.615	200.084
Screening cervicale	estensione >95% a tutte le non vaccinate nate tra il 1997 e il 2001* *il dato al momento non è definitivo in quanto in attesa di acquisire le sospensioni per le vaccinate	7.956	7.558
	estensione >95% almeno per le donne nate tra 1962 e il 1996	60.154	57.146
Screening HCV	in attesa di indicazioni regionali, si continuerà con le attività di monitoraggio	In attesa di indicazioni regionali, mantenimento attività di monitoraggio	In attesa di indicazioni regionali, mantenimento attività di monitoraggio
Screening prostata	Screening avviato con accesso della popolazione target previa compilazione del questionario sul FSE		
Screening polmone	in attesa di indicazioni regionali		
OBIETTIVI ATTIVITA' DI GOVERNANCE VACCINALE-ANNO 2026			
AMBITO	Sulla base di quanto definito dal Decreto RL n.7222 del 22/5/20219 "Audit sull'attività di vaccinazione in RL" si prevede la realizzazione di un piano di audit per il quinquennio 2023-2028.		
Audit presso i Centri Vaccinali	Verifica del Piano di Miglioramento presso l' Asst Brianza, con inizio audit il 16.12.2024.	Piano di miglioramento	Piano di Miglioramento verificato.

OBIETTIVI PREVENZIONE E SORVEGLIANZA MALATTIE INFETTIVE-ANNO 2026		
AMBITO	Indicatori 2023	OBIETTIVI PRESUNTI
Verifica dell'efficacia e dell'appropriatezza dell'attività strutturata, eseguita attraverso l'uso di strumenti specifici: check list, liste di riscontro (SMI)	Verifica 100% delle pratiche gestite e riferite a patologie che generano allerta (fonte PPREMAL)	n° pratiche da verificare = 839; N.B: Il dato è una proiezione basata sullo storico del periodo gennaio-settembre 2024 in assenza di eventi epidemici e/o sporadici di rilevanza regionale, nazionale e internazionale soggetti a sorveglianza sanitaria.
Verifica dell'efficacia e dell'appropriatezza dell'attività strutturata, eseguita attraverso l'uso di strumenti specifici: check list, liste di riscontro (SMI).	Verifica 5% delle pratiche gestite e riferite ad altre patologie	n° pratiche verificate/pratiche gestite che non generano allerta sanitaria $\geq 5\% = 100\%$ n° pratiche da verificare = 200 N.B: Il dato è una proiezione basata sullo storico del periodo gennaio-settembre 2024.

Prevenzione Veterinaria

Secondo le linee strategiche che saranno trasmesse da regione Lombardia per l'anno 2026, il Dipartimento Veterinario di ATS Brianza predisporrà il Piano Integrato Aziendale della Prevenzione Veterinaria (PIAPV), dove verrà esplicitata, nell'analisi di contesto, una valutazione dell'attività dell'anno 2025, con le relative criticità emerse e la programmazione di tutte le attività di controllo dell'anno 2026, *Relazione del Direttore Generale – BPE 2026*



anche in relazione alla situazione epidemiologica territoriale.

Servizio Farmaceutico

File F

Durante l'anno 2026 continuerà il costante monitoraggio delle rendicontazioni in File F mediante le verifiche di appropriatezza clinica, economica e qualitativa, al fine di ottimizzare la qualità del dato esposto e favorire la riconciliazione con i flussi ministeriali. I controlli effettuati sul tracciato informatico dovranno prevedere la corretta rendicontazione dei prezzi, delle unità di misura, delle quantità e delle tipologie, oltre al rispetto della normativa vigente in materia di File F.

Come già indicato da Regione Lombardia a fine 2025, sarà modificato il tracciato File F e Flusso Emocomponenti con l'implementazione del campo "Modalità Erogazione" che, per i soli cittadini residenti fuori Regione Lombardia, dovrà contenere l'informazione relativa alla modalità di erogazione richiesta dal flusso Mobilità; il tutto al fine di perfezionare il controllo sul "flusso File F" e "flusso mobilità" esposto dalle strutture erogatrici per la compensazione della mobilità sanitaria e per la riduzione delle contestazioni da parte delle altre Regioni dei dati inviati dalle strutture lombarde .

Promozione farmaci equivalenti e biosimilari

In linea con quanto già realizzato nel 2025, anche per il 2026 proseguirà l'attività di promozione dell'utilizzo del farmaco biosimilare come opzione terapeutica economicamente più sostenibile rispetto all'originator attraverso il monitoraggio di specifiche molecole utilizzate in ambito ospedaliero e territoriale di interesse regionale. Anche sulla base delle linee di indirizzo che saranno trasmesse da Regione Lombardia per il 2026, si prevede la condivisione dei dati e delle eventuali criticità riscontrate con i Dipartimenti Cure Primarie di ASST, in un'ottica di sostenibilità economica del sistema.

A differenza di quanto avviene per i farmaci equivalenti, non è consentita la sostituibilità automatica tra farmaco biologico di riferimento e un suo biosimilare né tra biosimilari da parte del farmacista, motivo per cui risulta fondamentale sensibilizzare i MMG e prescrittori ospedalieri attraverso azioni di comunicazione/formazione con gli erogatori indirizzate a sostenere l'opzione terapeutica economicamente più vantaggiosa, anche nei casi di induzione territoriale.

PT online

ATS Brianza continuerà a supportare lo sviluppo evolutivo della piattaforma unica dei Piani terapeutici anche attraverso la progressiva integrazione del fascicolo sanitario elettronico (FSE) con il sistema Infrastruttura Regionale Telemedicina (IRT) e la Piattaforma Nazionale Telemedicina (PNT) offrendo al cittadino la possibilità di rinnovo del piano terapeutico a domicilio in Televisita – e/o in prossimità (in via sperimentale) con il supporto della rete delle Farmacie dei servizi, dei MMG e delle case di comunità. Obiettivo di ATS è la diffusione dei piani terapeutici "web-based" per garantire la condivisione e la



tracciabilità delle informazioni sanitarie (specialista <-> mmg/pls <-> assistito) tramite il potenziamento dell'utilizzo della piattaforma dedicata che semplificherà al paziente l'accesso alle cure rendendo il PT uno strumento di governo clinico.

In continuità con il 2025, proseguirà il monitoraggio sull'implementazione del PT "on-line", che dovrà costituire metodica prevalente sui modelli cartacei in quanto dovranno essere utilizzati solo in caso di disservizi delle piattaforme "on line".

Appropriatezza prescrittiva MMG/PLS

Anche per l'anno 2026, in materia di assistenza farmaceutica, ATS Brianza continuerà un'azione di governance sul territorio garantendo l'aderenza alle indicazioni regionali attraverso il monitoraggio dell'appropriatezza prescrittiva tramite controlli sulle prescrizioni redatte da MMG/PLS afferenti al territorio. Le analisi verteranno quindi sul monitoraggio, in termini di consumo e spesa, delle specialità medicinali di particolare interesse sia nazionale che regionale per la sostenibilità del sistema.

Assistenza protesica e integrativa territoriale

La competenza dei Servizi Farmaceutici delle ATS nell'ambito dell'assistenza integrativa e protesica si realizza attraverso il governo delle forniture erogate nel circuito della farmaceutica convenzionata, tramite le farmacie di comunità. Al fine di garantire uniformità prestazionale, compete al Servizio Farmaceutico di ATS il monitoraggio delle erogazioni, il controllo dei fornitori e la gestione dell'autorizzazione/attribuzione delle credenziali degli specialisti prescrittori nell'ambito dell'assistenza protesica in quanto le prescrizioni di forniture protesiche e di assistenza integrativa costituiscono una parte integrante del percorso diagnostico-terapeutico-riabilitativo della persona con patologia cronica. È quindi fondamentale garantire che la rete dei medici prescrittori sia adeguatamente qualificata ed in possesso di requisiti standard che assicurino valutazioni cliniche appropriate e soluzioni riabilitative coerenti con il bisogno dell'utente.

Pertanto, in continuità con il 2025, le attività del Servizio Farmaceutico saranno focalizzate su:

- analisi della rete dei prescrittori e delle strutture di riferimento e verifica della loro congruità rispetto ai requisiti richiesti;
- mappatura del processo autorizzativo dei prescrittori nelle diverse aree dell'assistenza.
- aggiornamento dell'elenco dei prescrittori e dei fornitori di ausili e protesi da pubblicare sul sito ATS per la fruibilità dei cittadini.

Si darà inoltre seguito alle attività di monitoraggio della spesa dei prodotti erogati dalle farmacie del territorio per forniture Diabetiche, di Protesica Minore e Dietetica. In particolare in ambito di Dietetica sarà osservata l'evoluzione economica del nuovo modello gestionale per le forniture di alimenti Aprobeici implementato a fine 2025 in osservanza della DGR n. 5180 del 21/10/2025 ad oggetto: "Approvazione





dell'accordo regionale con le farmacie per l'erogazione dei prodotti proteici ed ipoproteici ai pazienti Nefropatici ed adozione del "Modulo E-NEFROPATIA".

Vigilanza farmaceutica

Ai sensi della L.R. 33/2009 modificata dalla L.R. 6/2017 è previsto l'obbligo di ispezionare il 100% delle farmacie aperte al pubblico in ciascun biennio, di cui almeno il 50% effettuato ogni anno solare.

Nella programmazione dei controlli per l'anno 2026 si prevede l'ispezione ordinaria del 50% delle sedi farmaceutiche, su un totale di n. 337. Oltre alle ispezioni ordinarie verranno effettuate ispezioni straordinarie e preventive al fine del rilascio di autorizzazioni per nuova apertura, trasferimento o ampliamento locali ed il controllo del 50% delle sedi farmaceutiche autorizzate alla vendita on line.

Nella programmazione dei controlli per il 2025/2026 viene previsto il controllo del 100% dei distributori all'ingrosso di medicinali presenti sul territorio di ATS Brianza, nello specifico nel 2026 tot n. 8 grossisti di medicinali. Anche per l'anno 2026 si prevede la vigilanza ed ispezione presso gli esercizi commerciali (parafarmacie/corner) di nuova apertura mentre, su richiesta, proseguirà l'attività di constatazione e affido dei farmaci stupefacenti scaduti da avviare alla distruzione giacenti presso le Farmacie territoriali e Ospedaliere. Per l'attività di constatazione e affido dei farmaci stupefacenti scaduti da avviare alla distruzione giacenti presso le Unità di Offerta Sanitaria e Socio Sanitaria del territorio, nel 2026 si prevede la programmazione di giornate dedicate presso le sedi di ATS Brianza al fine di evadere le richieste di affido stupefacenti pervenute dalle stesse strutture entro l'anno solare.

Assistenza farmaceutica territoriale:

Facendo seguito a quanto disposto dalla DGR n. XII/2405 del 28/05/2024 che ha introdotto l'erogazione da parte delle Farmacie di Servizi di prestazioni diagnostiche erogate in modalità di Telemedicina come ECG, Holter pressorio e Holter cardiaco per i soggetti cardiopatici, sarà obiettivo di ATS Brianza per il 2026, il monitoraggio delle prestazioni erogate dalle Farmacie Territoriali tramite il controllo documentale in loco della corrispondenza tra la prestazione richiesta dal medico per il paziente affetto da patologia cardiovascolare e la registrazione della prestazione sul portale dedicato, il controllo a campione delle ricette e dei moduli di consenso informato giacenti presso la Farmacia, oltre al controllo della formazione obbligatoria da parte dei farmacisti per l'esecuzione delle prestazioni in telemedicina e l'utilizzo di un provider che si avvalga di struttura sanitaria accreditata SSN per la telerefertazione. Invece, da remoto, verranno controllati i flussi che riguardano le prestazioni erogate dalle Farmacie tramite la verifica delle esenzioni e/o patologie dei pazienti a cui è stata erogata la prestazione ed il limite massimo di prestazioni erogate a ciascun paziente.

Proseguirà inoltre l'attività di monitoraggio sulle campagne vaccinali in regime SSR presso le Farmacie del territorio tramite il controllo dei flussi inviati da Regione Lombardia, rispetto alle somministrazioni, giacenze e ordine delle Farmacie, per la Vaccinazione antinfluenzale, anticovid e antipneumococcica.

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026





324_ATS BRIANZA

Grazie all'esperienza maturata dalle farmacie nella somministrazione dei vaccini anti Covid19, Antinfluenzali e Anti-pneumococcica, la nostra ATS si è posta come obiettivo l'estensione del novero di vaccinazioni effettuabili nelle farmacie di comunità avanzando una proposta progettuale denominata *"Progetto sperimentale con le farmacie del territorio di ATS Brianza per la somministrazione in regime SSR del vaccino anti-herpes zoster"* al fine di rendere la farmacia un vero e proprio presidio sanitario di prossimità.

Gestione carenze di medicinali

Prosegue l'attività di supporto ai cittadini nell'accesso ai medicinali "mancanti" sul territorio causa "carenza" o "indisponibilità". ATS, tramite il Servizio Farmaceutico, coadiuva il cittadino e le farmacie territoriali nel recupero e accesso di medicinali "mancanti" sul territorio, fornendo tutte le informazioni utili a gestire le difficoltà nel reperire farmaci carenti/indisponibili al fine di garantire agli assistiti l'accesso alla terapia e la continuità di cura, indicando altresì al paziente le modalità idonee ad un utile accesso ai medicinali qualora non vi siano in commercio prodotti equivalenti.

In ottemperanza all'art. 105 comma 3-ter del D. lvo n. 219/06, proseguirà inoltre il monitoraggio dei farmaci carenti tra Aziende Farmaceutiche e Grossisti, tramite la verifica dell'osservanza dell'art. 1 c.1 lett. S. da parte del Grossista di medicinali, in relazione alle carenze segnalate dalle Farmacie aperte al pubblico per il tramite delle Associazioni locali.

Farmaceutica convenzionata

WORKFLOW

Il processo di recupero dei crediti pregressi in capo alle ATS riguarda un'attività di controllo e conciliazione degli importi liquidati alle Farmacie su presentazione della Distinta Contabile Riepilogativa (DCR). Il DPR n. 371/98, in vigore fino al 5 marzo 2025, considerava la prescrizione ordinaria decennale, diversamente al nuovo ACN (Accordo Collettivo Nazionale per la disciplina dei rapporti con le farmacie pubbliche e private di cui art. 8, c.2, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n.502) che introduce un termine decadenziale di un anno.

Tramite il sistema "Workflow" (procedura definita da ARIA) accessibile per le ATS dall'applicativo Farma2017, mentre per le Farmacie territoriali dal Portale Unico Farmacia (PUF), viene effettuata la condivisione dei documenti probatori indicati dalla normativa vigente, a giustificazione delle squadrature contabili evidenziate. In linea con quanto richiesto da Regione Lombardia, il personale del Servizio Farmaceutico di ATS Brianza è impegnato nel recupero dei crediti pregressi riferiti agli anni: 2017-18-21-22-23-24, secondo un calendario definito da Regione Lombardia che detta un termine decadenziale di un anno entro cui le ATS devono effettuare i controlli e notificare addebiti o rettifiche alle farmacie interessate. Pertanto, il personale di ATS Brianza, per il 2026 dovrà gestire le scadenze sempre più



stringenti al fine di evitare un eventuale rischio di prescrizione del recupero dei crediti.

CFA

Nel corso del 2026 si insedierà la Commissione Farmaceutica Aziendale (CFA) in conformità al disposto dell'art. 5 dell'Accordo Collettivo Nazionale per la disciplina dei rapporti con le farmacie pubbliche e private. Detta commissione provvederà ad approvare un proprio regolamento, da adottare con atto dell'Agenzia, sui criteri decisionali da applicare nell'analisi delle irregolarità delle ricette, cui la stessa CFA si dovrà attenere. La commissione, composta da due farmacisti designati dall'Agenzia e da due farmacisti Titolari o Direttori di Farmacia privata o pubblica, sarà competente a pronunciarsi in merito alle irregolarità delle ricette e all'attività di dispensazione previste dall'attuale ACN, per il periodo successivo al 6 marzo 2025. Novità introdotta dal nuovo Accordo Collettivo Nazionale è che la funzione di Presidente della Commissione dovrà essere svolta da uno dei componenti effettivi designati da ATS.

Tutela della salute mentale

Psichiatria e Neuropsichiatria infantile

Inserimenti in strutture fuori regione di NPIA e di Psichiatria

Al fine di monitorare costantemente il ricorso a strutture residenziali fuori regione e il consumo di budget ad esse destinate (43 SAN) nel corso del 2026 verrà data continuità, come da mandato regionale, alle seguenti azioni:

- lavoro di rete con i Dipartimenti di Salute Mentale Dipendenze delle ASST/IRCCS ;
- prosecuzione valutazione appropriatezza richieste di autorizzazione di nuovi inserimenti in strutture extra regione di NPIA e Psichiatria;
- lavoro di rete con le strutture residenziali del territorio, in particolare strutture residenziali di NPIA per sostenere la realizzazione delle indicazioni regionali, in modo da implementare la capacità di accoglienza di casi complessi e contenere il più possibile il ricorso al ricovero in strutture fuori regione (budget 43 san).

La seguente tabella mostra gli inserimenti di pazienti in strutture residenziali di psichiatria/NPIA su budget 43 SAN al 31/12/2025:

TIPOLOGIA STRUTTURA	NUMERO UTENTI INSERITI AL 31/12/2025
Comunità terapeutiche psichiatria	11
Comunità terapeutiche NPIA	4

Piano locale di contrasto ai Disturbi della Nutrizione ed Alimentazione (DNA)

Nel corso del 2026 si darà continuità al coordinamento e al monitoraggio delle azioni di realizzazione del Piano locale di contrasto ai DNA, in sinergia con gli Enti attuatori del Piano: ASST Brianza; ASST Lecco; IRCCS San Gerardo dei Tintori.



324_ATS BRIANZA

Il Piano Locale di ATS Brianza, riferito alla DGR n. 3864/2025, con la quale è stato assegnato ad ATS della Brianza un finanziamento pari a € 200.905,38, si pone in continuità con il precedente piano di cui alla DGR n. 7357/2022; con l'attuale piano locale si intende dare prosecuzione e consolidamento agli interventi implementati/incrementati con il Piano Locale biennale ex DGR n. 7357/2022, offrendo alle persone con DNA e alle loro famiglie una presa in carico multidisciplinare e multiprofessionale attraverso il mantenimento e il potenziamento dei servizi dedicati ai DNA ed il consolidamento di un modello di messa in rete dei servizi/Udo secondo il modello HUB e SPOKE definito sul territorio.

Nel corso del 2026 proseguirà l'attività del Tavolo della Rete di cura per i DNA, che vede coinvolti i responsabili delle équipes dedicate per ASST/IRCCS (Direttori DSM-D, Direttori SC NPJA), i rappresentanti dei PLS del territorio e delle Associazioni di settore, al fine di monitorare le azioni del Piano e la diffusione del documento "Disturbi della Nutrizione e dell'Alimentazione: modelli di integrazione e continuità delle cure nei servizi del territorio di ATS Brianza" ai MMG ed ai PLS del territorio anche attraverso eventi specifici.

Programmi Innovativi Psichiatria

Si riportano i programmi innovativi approvati dall'OCSMD per l'anno 2026 i cui Enti attuatori sono Enti pubblici e privati del territorio e la proposta di assegnazione economica. I progetti e la relativa proposta di budget sono stati inviati a Regione lo scorso 13/11/2025:

TITOLO PROGETTO	BUDGT
UNA RETE PER IL LAVORO	154.985
TRATTAMENTO PRECOCE DEI DISTURBI MENTALI GRAVI ALL'ESORDIO	105.000
TRATTAMENTO TERRITORIALE DEI DISTURBI DEL COMPORTAMENTO ALIMENTARE DI TIPO ANORESSICO	30.000
DISAGIO MENTALE E CARCERE	130.000
DISAGIO MENTALE E SOCIALE TRA ADOLESCENZA E ETA'ADULTA. ATTIVAZIONE DI UN PROGETTO CLINICO PER LE AREE DEI DISTURBI EMERGENTI	80.000
VALUTAZIONE MULTIDIMENSIONALE E MULTIDISCIPLINARE PER L'UTENTE AFFETTO DA DISTURBO DEL COMPORTAMENTO ALIMENTARE CON PROGETTO TERAPEUTICO RIABILITATIVO INDIVIDUALE IN STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE	60.000
TRATTAMENTO PRECOCE DEI PRIMI CASI DI DISTURBO PSICOTICO IN SOGGETTI GIOVANI. INDIVIDUAZIONE PRECOCE DEI SOGGETTI CON ESORDIO PSICOTICO. VALUTAZIONE PRECOCE SOGGETTI "A RISCHIO"	343.341
VALUTAZIONE, LAVORO DI RETE E ATTIVITA' CONSULENZIALE A FAVORE DI UTENTI CON FRAGILITA'PSICHIATRICA DETERMINATA DA DOPPIA DIAGNOSI DI RITARDO MENTALE E PATOLOGIE PSICHIATRICHE, CON ANOMALIE DEL COMPORTAMENTO, AL RAGGIUNGIMENTO DELLA MAGGIORE ETA'	26.210
SO-STARE CON VOI. INSERIMENTO ETEROFAMILIARE SUPPORTATO PER ADULTI CON DISTURBI PSICHICI	115.938

Progetti di Neuropsichiatria dell'infanzia e dell'adolescenza

Si riportano i progetti approvati dall'OCSMD per l'anno 2026 i cui Enti attuatori sono Enti pubblici e privati del territorio e la proposta di assegnazione economica. I progetti e la relativa proposta di budget sono stati inviati a Regione lo scorso 13/11/2025:

TITOLO PROGETTO	BUDGET
-----------------	--------





324_ATS BRIANZA

PERCORSI DIAGNOSTICI E TERAPEUTICI NEL DISTURBO DI IPERATTIVITA' E DISATTENZIONE	88.000
DIAGNOSI PRECOCE E TRATTAMENTI SPECIFICI NEI DISTURBI DELLO SPETTRO AUTISTICO: UN PERCORSO UNITARIO E INTEGRATO NELLE ASST DELLA ATS DELLA BRIANZA	111.624
SPECIFICITA' E CONTINUITA' DEI PERCORSI DI CURA NELLA PSICOPATOLOGIA DELLA ADOLESCENZA	426.140
RETE MINORI IMMIGRATI BRIANZA: INTEGRAZIONE NEI SERVIZI DI NP/IA DI UN MODELLO TRANSCULTURALE DI INTERVENTO DIAGNOSTICO-TERAPEUTICO PER MINORI IMMIGRATI	258.724
PRESA IN CARICO PRECOCE ED APPROCCIO METACOGNITIVO NEI DISTURBI SPECIFICI DI LINGUAGGIO E DI APPRENDIMENTO: MODELLI DI INTERVENTO INNOVATIVI NELLE ASST DELL'ATS DELLA BRIANZA	235.512

DGR n. 7503/2022 “#UP-Percorsi per crescere alla grande”

Nel corso del 2026 verrà data continuità all'attività di coordinamento, monitoraggio e rendicontazione della misura *“Percorsi personalizzati in favore di preadolescenti, adolescenti e giovani in condizione di disagio e delle loro famiglie. “#UP- Percorsi per crescere alla grande”*, volta alla realizzazione di progettualità in favore di adolescenti e giovani adulti in situazione di disagio, in collaborazione con i diversi enti della rete che a vario titolo agiscono nell'attuazione degli interventi (Enti con ruolo di segnalante, Enti deputati alla valutazione delle progettualità da attivare in favore dei beneficiari, Enti Erogatori degli interventi). ATS, responsabile e referente per la realizzazione dei percorsi personalizzati, proseguirà nell'attività di valutazione della coerenza delle istanze, nell'attivazione delle valutazioni dei casi da parte delle ASST del territorio e nell'attività di verifica della coerenza dei diversi interventi di cui alle varie fasi previste dalla DGR di riferimento e nella loro validazione attraverso la piattaforma Bandi e Servizi. Verrà data continuità anche all'attività di supporto rivolta alle ASST e agli Enti Erogatori in merito al monitoraggio delle progettualità attivate e agli interventi rendicontativi su piattaforma regionale.

Disabilità Psicica

Piano Operativo Regionale Autismo

In attuazione del Piano Operativo Regionale Autismo 2024-2028 approvato con DGR n. 3686 del 20/12/2024 ATS Brianza darà continuità alle azioni di monitoraggio della realizzazione, da parte delle ASST e degli IRCCS (pubblico e privato) del territorio, delle azioni per la cura dei soggetti con Disturbo dello Spettro Autistico. Verrà altresì data continuità al coordinamento e al monitoraggio della realizzazione del progetto regionale Autinca (DGR n. 277/2023) e alla relativa rendicontazione economica. Con riferimento al progetto Autinca obiettivo 2 “Incremento del personale del SSN” e alle attività dell'obiettivo 4 “Sviluppo di una rete di cura territoriale” la cui realizzazione è stata assegnata all'IRCCS privato “E. Medea” verrà data continuità alla partecipazione alla Cabina di Regia regionale e al mantenimento del raccordo con gli Enti della Rete del territorio coinvolti nella realizzazione degli obiettivi di cui al PORA.

Dipendenze equipe ESOD

Con riferimento alla sperimentazione triennale (2025 – 2027) di Equipe Specializzata Ospedaliera per le Dipendenze (ESOD), da realizzarsi in ASST Lecco (D.G.R. n. 3720 del 30/12/2024 e DGR n. 3989 del



3/03/2025) per la quale sono state assegnate risorse pari ad € 675.000.00, nel corso del 2026 verrà data continuità alle azioni di monitoraggio della realizzazione della sperimentazione presso la ASST Lecco e alla partecipazione al Tavolo Tecnico regionale istituito per il monitoraggio delle azioni avviate e per la condivisione di un modello per la rendicontazione delle prestazioni erogate e dei risultati ottenuti

Controllo degli erogatori delle prestazioni sanitarie ospedaliere e ambulatoriali

Di seguito i volumi dell'attività di controllo di congruenza ed appropriatezza sulle prestazioni sanitarie ospedaliere e ambulatoriali, in attesa del debito NOC definitivo trasmesso da DG Welfare:

Erogatori sanitari	Stima volumi di controllo
Strutture di ricovero e cura	14.800 ricoveri
Strutture ambulatoriali	227.000 record ambulatoriali

Per quanto concerne le attività di vigilanza sulle Strutture Sanitarie per il mantenimento dei requisiti di accreditamento, queste saranno programmate in conformità con quanto previsto da parte di Regione Lombardia negli indirizzi di programmazione per l'anno 2026. Per quanto concerne l'accreditamento nel corso del 2026 proseguirà, come di consueto, l'attività istituzionale di processazione di tutte le istanze di autorizzazione e accreditamento delle Strutture Sanitarie soggette a presentazione di istanza secondo la normativa vigente.

Programmazione vigilanza organizzativo gestionali e controllo di appropriatezza delle unità d'offerta socio-sanitarie

Di seguito la programmazione dei volumi di attività di vigilanza per il mantenimento dei requisiti di esercizio/accreditamento organizzativo gestionali sulle unità d'offerta Sociosanitarie calcolate come il 33% delle Strutture presenti sul territorio al 01.12.2025 come previsto da Regole di sistema attualmente vigenti (DGR n. 3720/2024). Si specifica che verrà calcolato il volume previsto per i controlli di appropriatezza secondo le vigenti indicazioni regionali al termine dell'anno in corso in quanto il campionamento su ogni Struttura deve essere calcolato sui volumi prodotti nell'anno in corso.

Tipologia UdO:	UdO Totali	N. UdO Campionate per vigilanza	N. UdO Campionate per appropriatezza
CDD	32	11	11
CDI	31	10	10
C-Dom	27	9	9
CF	21	7	7
CSS	16	5	5
DIP-AMB	12	4	4
DIP-BIA	4	2	2





324_ATS BRIANZA

DIP-COM	10	3	3
HOSPICE	6	2	2
Post Acuti/Cure Intermedie	5	1	1
Religiosi	7	2	2
Residenzialità Assistita	11	4	4
RIA AMB DOM	8	2	2
RIA MIN_SRM	2	1	1
RSA	72	24	24
RSA Aperta	20	7	7
RSD	10	2	2
UCPDOM	6	2	2
UO-CP	3	1	0*
OdC	4	2	2
Villaggio Alzheimer	1	1	1
Totale complessivo	308	102	101

*In assenza di strumenti regionali per il controllo di appropriatezza dei setting Amb, MAC, DH delle UOCP non si prevede di effettuare il controllo di appropriatezza.

Di seguito il numero di unità d'offerta domiciliari oggetto solo di controllo di appropriatezza in quanto le sedi sono accreditate in altra ATS.

Tipologia UdO:	UdO Totali	N. UdO Campionate per appropriatezza
C-Dom Limitrofi	13	4
UCPDOM Accreditati fuori ATS	8	3
Totale complessivo	21	7

Di seguito la programmazione dell'attività di vigilanza per il mantenimento dei requisiti minimi di esercizio delle unità d'offerta sociali presenti sul territorio al 01.12.2025. Non avendo ancora ricevuto indicazioni da Regione Lombardia per l'anno 2026, si è tenuto conto sia dell'indicatore regionale del 25% (come per l'anno 2025), che del 33%, qualora Regione Lombardia intenda adottare anche in ambito sociale la medesima percentuale prevista per la vigilanza in ambito sociosanitario.

area	tipologia	n. UdO totali	n. udo campionate 25%	n. udo campionate 33%
Prima infanzia	asili nido	248	62	82
	centri prima infanzia	18	5	6
	micronidi	31	8	10
	nidi famiglia	46	12	15





324_ATS BRIANZA

totale	434	86	113
---------------	------------	-----------	------------

area	tipologia	n. UdO totali	n. udo campionate 25%	n. udo campionate 33%
Minori	comunità educative	32	8	11
	comunità educativa genitore figli	8	2	3
	comunità educativa diurna	2	1	1
	comunità familiari	3	1	1
	alloggi per l'autonomia	9	2	3
	alloggio autonomia di tipo educativo	9	2	3
	centri aggregazione giovanile	5	1	2
	centro educativo diurno	10	3	3
Totale		78	20	26

area	tipologia	n. UdO totali	n. udo campionate 25%	n. udo campionate 33%
Disabili	comunità alloggio disabili	11	3	4
	centri socio-educativi	33	8	11
	servizi formazione all'autonomia	16	4	5
totale		60	15	20

area	tipologia	n. UdO totali	n. udo campionate 25%	n. udo campionate 33%
Anziani	centri diurni per anziani	9	2	3
	alloggi protetti per anziani	16	4	5
	casa	7	2	2
totale		32	8	11

Totale complessivo	513	128	169
---------------------------	------------	------------	------------





Dipartimento della programmazione per l'integrazione delle prestazioni sociosanitarie con quelle sociali-PIPSS

Nell'ambito della rete delle strutture e dei servizi socio sanitari il Dipartimento PIPSS promuove a continuità e l'integrazione degli interventi di presa in carico dei soggetti fragili, operando tramite le tre Strutture Complesse in cui è articolato.

Le azioni promosse nell' anno 2026, oltre a garantire quanto sarà previsto dalle Regole di Sistema, riguarderanno in particolare aree importanti ed in continuità per:

- Prosecuzione delle azioni previste nel Piano Disagio Minori B.A.G (DGR 4869/25) oggetto di revisione e potenziamento sulle tematiche di contrasto al bullismo, cyberbullismo e baby gang;
- Prosecuzione delle azioni dei n. 10 Centri per la Famiglia (D.G.R 4431/2025) e attuazione delle iniziative a rafforzamento di cui alla DGR n. 5060/2025 che recepisce le indicazioni ministeriali delle aree a potenziamento, oltre che l'avvio delle azioni di competenza sui Fondi Famiglia 2025. Pianificazione dei sopralluoghi per le attività in essere;
- Prosecuzione gruppi di lavoro con Consultori Pubblici e Privati per il raccordo relativo alla DGR n. 1141/23 e per la definizione di prassi di raccordo con i Centri per la Famiglia;
- Avvio confronto sulla proposta di raccordo progettualità Centri per la Famiglia/CdC/Consultori Pubblici e Privati per analizzare le ricadute delle azioni progettuali sul territorio attraverso una valutazione di impatto;
- Prosecuzione attività del Comitato Percorso Nascita locale (Delibera ATS n. 450/2025) per l'implementazione della Carta dei Servizi online e l'attuazione delle attività previste per il 2026, tra cui l'organizzazione di un evento formativo/informativo;
- Coordinamento e facilitazione delle azioni volte alla realizzazione ed al potenziamento dei CUAV – Centri Uomini Autori di Violenza (DGR n. 778/23) a seguito di validazione del Piano Territoriale rivisto “Brianza: Time for Change”. Prosecuzione del coordinamento degli incontri per la definizione di procedure e protocollo/i e indizione degli incontri di verifica e monitoraggio del Comitato di Coordinamento CUAV. Partecipazione ai GDL regionali in tema di “monitoraggio e valutazione” e di “presa in carico”;
- Prosecuzione e rafforzamento delle attività della Rete di Indirizzo per la violenza di genere (DGR n. 1827/24 – Decreto ATS n. 165/24), ripresa del tema “contatto partner” ed avvio raccolta dati relativa alla presa in carico di donne con fragilità;
- Prosecuzione misura contributi sostituiti del latte materno (DGR n. 2919/24), raccordo con gli sportelli territoriali attivati da ASST Brianza e ASST Lecco;
- Prosecuzione, avvio e gestione dei progetti “Leva Civica Lombarda” e definizione visite ispettive sul nuovo avviso;
- Prosecuzione, gestione e monitoraggio fondi “Assistenti Familiari” (DGR n. 5211/25);





324_ATS BRIANZA

- Chiusura delle liquidazioni relative alla misura “Sostegno abitativo per l’integrazione del canone di locazione a favore dei coniugi separati o divorziati (DGR n. 3167/20 e smi)” per avvio, potenziamento e revisione della misura ACCANTO (DGR 3612/24) attuata con il coinvolgimento dei Centri per la Famiglia, per la sottoscrizione del patto di corresponsabilità delle famiglie;
- Partecipazione al Tavolo 0/3 anni ed a momenti di raccordo con la SC Promozione alla Salute e Prevenzione Rischi Comportamentali per l’integrazione di progettualità trasversali;
- Prosecuzione attività di raccordo con Regione Lombardia e le UOPSI per confronto ed attuazione formazione maxiemergenze decreto Campi Flegrei (DGR n. 3720/24) – formazione presso AREU degli operatori individuati con Decreto n. 13972/25 – realizzazione di n. 2 edizioni formative e di proposta di procedure condivise;
- Prosecuzione raccordo con i Tavoli Prefetture per attuazione protocolli per la ricerca di persone scomparse;
- Prosecuzione delle azioni di gestione dell’iter amministrativo dell’autorizzazione al ricovero presso strutture socio sanitarie accreditate extraregionali di cittadini residenti nel territorio dell’ATS Brianza, predisposizione dell’iter per la liquidazione delle relative fatture;
- Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione, di cui da RSA private e da strutture per disabili private di coordinamento territoriale e monitoraggio in relazione all’attuazione della Missione 6 C1 del PNRR – Realizzazione Case, Ospedali di Comunità e COT e del DM 77;
- il supporto all’implementazione della presa in carico (PIC) dei pazienti cronici e fragili da parte delle Cooperative di Medici di Medicina Generale presenti sul territorio;
- analisi e accompagnamento all’attuazione dei Piani di Zona 2025-27, con particolare riferimento all’attuazione dei LEPS prioritari di integrazione sociosanitaria;
- attuazione del piano regionale per la non autosufficienza secondo il programma operativo FNA previsto da Regione Lombardia per l’esercizio 2026, monitoraggio delle prese in carico, condivisione con le ASST e gestione rapporti con gli erogatori voucher;
- definizione e monitoraggio dei costi dei sotto budget alle ASST per Cure Domiciliari e Residenzialità Assistita Anziani e Religiosi;
- definizione e monitoraggio dei costi dei sotto budget per l’erogazione dei voucher sociosanitario e ASD per le gravissime disabilità;
- monitoraggio delle prese in carico delle persone over 65, della “Missione 6.C1.I1.2 1.2 M6.C1.I1.2 1.2 Casa come primo luogo di cura e telemedicina;
- analisi e monitoraggio della produzione e delle prese in carico delle persone inserite nel percorso di cure palliative domiciliari o residenziali, con supporto alla rete locale (RLCP);
- aggiornamenti sull'utilizzo del software gestionale per la rendicontazione delle prestazioni e per la





324_ATS BRIANZA

- gestione flussi misure per le gravissime/gravi disabilità in stretto raccordo con le ASST e gli Ambiti;
- monitoraggio delle prese in carico in dimissioni/ammissioni protette secondo una reportistica aggiornata e dell'applicazione delle Linee di Indirizzo sulle Dimissioni/Ammissioni delibera 493 del 12/12/2024 di ATS Brianza;
 - prosecuzione delle misure innovative a favore della popolazione anziana fragile al fine di garantire la continuità dei servizi/interventi erogati ivi compresa la sperimentazione Villaggio Alzheimer;
 - continuità negli interventi di supporto per la presa in carico, in condivisione con gli Erogatori di RSA Aperta, che concorrono quale supporto alla domiciliarità tramite l'erogazione di interventi di natura prioritariamente sociosanitaria, a beneficio di anziani fragili in condizione di non autosufficienza e di demenza certificata;
 - aggiornamenti formativi sull'utilizzo dell'applicativo per la rendicontazione delle prestazioni erogate con la Misura Assistita e supporto agli operatori degli Enti Gestori nell'assolvere al debito informativo regionale nei confronti di ATS/ASST, strumento fondamentale per le rendicontazioni economiche con conseguente vantaggiosa ricaduta sulle attività di verifica rispetto alla completezza e qualità del dato aziendale;
 - sviluppi di formazione sul campo con ASST per definire indicatori/strumenti atti a rafforzare la valutazione multidimensionale, il controllo dei costi e l'uniformità dei processi di presa in carico in particolare dei soggetti fragili non autosufficienti.

Progetti Innovativi DGR n. 4481/2025 “Approvazione indicazioni operative per la definizione dei modelli innovativi previsti ai sensi del Piano sociosanitario integrato lombardo 2024/2028 e della DGR 3720/2024” – Area Salute Mentale –Anziani e Disabilità non Autosufficienza

Con deliberazione n. 454/25 sono stati selezionati e finanziati i seguenti progetti:

AREA PROGETTUALE	ENTE CAPOFILA	Importo riconosciuto/€
AREA ANZIANI	DON GNOCCHI	170.304,20
	ASST BRIANZA	332.978,80
AREA DISABILITA' NON AUTOSUFFICIENZA	ASST LECCO	258.792,00
	IL BIFFO	141.208,00
AREA SALUTE MENTALE	LARCOBALENO	75.000,00





324_ATS BRIANZA

	IRCCS SAN GERARDO	225.000,00
TOTALE IMPORTI RICONOSCIUTI		1.203.283,00

Nel corso del 2026 verranno effettuate le azioni di coordinamento e di monitoraggio della realizzazione dei progetti e alla relativa rendicontazione qualitativa ed economica.

4 Il sistema degli acquisti – area contratti

Previsione rispetto alle regole vigenti e agli obiettivi

Come previsto dalle Regole di sistema approvate con DGR N. XII/3720 del 30 dicembre 2024, Regione Lombardia ha confermato per l'anno 2025 l'organizzazione regionale degli acquisti delineata nella DGR N.Fril_19691

XI/7758 del 28/12/2022, posto che si è in attesa dell'emanazione delle regole per l'esercizio 2026. In coerenza con le Regole di Sistema citate, l'obiettivo per il 2026 è di incrementare ulteriormente, ove possibile, la spesa effettuata attraverso procedure centralizzate/aggregate rispetto all'anno 2025. Considerato che ARIA S.p.a. funge da Centrale d'acquisto regionale ed ente aggregatore, saranno di competenza esclusiva di ARIA S.p.a. o in alternativa di CONSIP S.p.A., gli acquisti di beni e servizi riferiti alle 19 categorie merceologiche e relative soglie di spesa individuate dal D.P.C.M. 24.12.2015, successivamente incrementate a 25 con il D.P.C.M. 11.07.2018.

Per le esigenze di approvvigionamento in tali ambiti merceologici, qualora non sia già attiva una Convenzione ARIA o Consip, sarà necessario richiedere ad ARIA, in qualità di soggetto aggregatore, l'autorizzazione per esperire la relativa procedura di acquisto autonoma nelle more dell'attivazione delle Convenzioni, prevedendo le opportune clausole contrattuali di recesso anticipato, al fine di soddisfare entro termini congrui i propri fabbisogni.

Attivazione nuove gare, procedure in corso

Nel programma triennale, 2026/2028, verranno inseriti gli acquisti di beni e servizi che verrà approvato entro 90 giorni dall'approvazione definitiva del BPE 2026 da parte di Regione Lombardia, il cui importo complessivo stimato per il triennio, relativamente agli acquisti di importo superiore ad € 1.000.000, ammonta ad € 15.250.000, di cui € 7.000.000 (valore annuo) per l'acquisto di dispositivi medici per assistenza integrativa (stomie – sacche- cateteri), € 1.400.000, per l'acquisto di buoni pasto (importo biennale), € 1.600.000, per servizi assicurativi RCT/O (importo quadriennale), € 1.600.000, per il servizio di pulizia e sanificazione ambientale degli immobili (importo quadriennale), € 1.400.000 per il servizio di accalappiamento cani randagi (importo quadriennale) ed € 2.250.000 per il servizio di Facility Management degli Immobili (importo quinquennale).

Gli acquisti sopra indicati comporteranno una spesa complessiva, per l'anno 2026, pari ad € 9.300.000.



324_ATS BRIANZA

Tali acquisti verranno effettuati tutti tramite adesione a convenzioni ARIA S.p.a. e CONSIP S.p.A., nonché, per i casi previsti dalle Regole di Sistema, facendo ricorso a gare aggregate/autonome già programmate. Nella programmazione del Consorzio Unione ATS sono state previste le seguenti procedure di acquisto da attivarsi nel corso dell'anno 2026, come di seguito sintetizzato:

PROGRAMMAZIONE ACQUISTI ANNO 2026	
Adesione a Gare ARIA	€ 1.060.000,00
Adesione a Convenzioni Consip	€ 1.170.000,00
Totale Adesione Gare/Convenzioni ARIA/Consip	€ 2.230.000,00
Gare Aggregate	€ 753.000,00
Gare Autonome	€ 751.000,00
Totale Gare/ Aggregate + Autonome	€ 1.504.000,00
Totale programmazione acquisti anno 2026	€ 3.734.000,00

Da quanto sopra esposto ne deriva che, complessivamente, durante il corso dell'anno 2026 verranno espletati acquisti per l'importo di **€ 13.034.000** (€ 9.300.000 + € 3.734.000).

5 La gestione economico-finanziaria dell'Agenzia

Gestione degli approvvigionamenti (beni e servizi)

La gestione degli acquisti di beni e servizi avviene, prevalentemente, tramite adesione alle Convenzioni ARIA S.p.A. o, in alternativa, Consip S.p.A., mentre per gli acquisti relativi a beni e servizi per i quali non sono attive convenzioni da parte dei soggetti aggregatori prima citati, si procede prioritariamente tramite gare consorziate con le 8 ATS della Lombardia, ed in via residuale tramite gare autonome.

Il piano investimenti

Si veda il prospetto sinottico relativo agli investimenti previsti costituenti il Piano Investimenti 2026 redatto sulla base delle indicazioni regionali che farà parte integrante del Bilancio di previsione 2026.

Si precisa che nel programma triennale dei Lavori Pubblici 2026/2028, approvato con Decreto del D.G. n. 514 del 02.12.2025, per il triennio 2026/2027/2028 sono stati previsti investimenti per l'importo complessivo di € 2.665.000,00, di cui:

- € 2.300.000,00 finalizzati ad interventi di ristrutturazione dei Piani 1°e Terra, compresa la sistemazione delle aree esterne a parcheggio, nel quale verranno accorpati i servizi del DIPS (IAN e ISP) provenienti dalla sede di Desio Via Foscolo, 24 e Via Novara, 3, che a marzo verranno spostati, temporaneamente, in Via de Amicis,17 a Monza (MB);
- € 365.000,00 finalizzati ad interventi di "Riqualificazione dell'immobile sito in via E. Fermi, 2 in Località





324_ATS BRIANZA

Brugarolo di Merate (LC) da adibire a sede del Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale”;

Parte dell’investimento sopra specificato, pari ad € 500.000,00, è stato previsto nel corso dell’anno 2026, € 1.665.000,00 nell’anno 2027, rimanendo l’ultima trince di € 500.000,00 per il 2028, anno nel quale è prevista la ultimazione degli interventi.

Di seguito si riporta il prospetto riepilogativo degli investimenti previsti nell’anno 2026:

Intervento	Descrizione finanziamento	Importo
Ristrutturazione completa del 1° piano e piano terra, dell’immobile di Monza, via Solferino, 16, comprese aree esterne destinate a parcheggio	DGR XII/5182 del 21.10.2025 Allegato 2, Decreto del Direttore Generale Welfare n. 15888 del 07.11.2025 di assegnazione.	300.000,00
“Riqualificazione dell’immobile sito in via E. Fermi, 2 in Località Brugarolo di Merate (LC) da adibire a sede del Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale”	DGR XII/5182 del 21.10.2025 Allegato 2, Decreto del Direttore Generale Welfare n. 15888 del 07.11.2025 di assegnazione.	200.000,00
Totale investimenti		500.000,00

Il costo del personale

L’ATS della Brianza in applicazione delle politiche di ricerca del personale ha acquisito nell’ultimo biennio maggiori capacità assunzionali reclutando risorse attinenti a profili disponibili nel mercato del lavoro e più congrui al rinnovamento dell’organizzazione aziendale.

Si stima un FTE, al 31/12/2025, pari a n. 584, con un incremento di circa n. 14 unità rispetto all’FTE del 31/12/2024 pari a n. 571,89, legato ai dinamismi del personale dovuto al numero di assunzioni e cessazioni avvenute nell’anno di riferimento.

Nel corso dell’anno 2026, l’Agenzia intende garantire il turnover del personale attraverso la sostituzione del personale cessato, stimando un FTE pari alla rilevazione del 31/12/2025.

Le politiche del personale sono orientate a garantire le attività istituzionali con particolare riguardo alla ricerca del personale afferente alla prevenzione e alla tutela della salute pubblica e della sicurezza nei luoghi di lavoro.

L’Agenzia dispone di fondi aziendali specificatamente destinati alla prevenzione e sicurezza nei luoghi di lavoro assegnati con appositi atti regionali:

- DGR n. 164/2018 e Decreto n. 16093/2018 “Approvazione del Piani Mirati di Prevenzione 2018/2020” presentati dalle ATS della Lombardia ex Delibera n. X/164 del 29 maggio 2018 “Piano triennale straordinario di intervento in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro”;
- DGR n. 2464/2019 e Decreto n. 18378/2019 “Assegnazione e impegno alle ATS lombarde e a Polis Lombardia dei contributi di cui alla DGR n. XI/2664 del 18 novembre 2019” “Interventi urgenti a contrasto del fenomeno infortunistico”;
- DGR n. 438/2023 e Decreto n. 11068/2023 Assegnazione alle ATS lombarde dei contributi di cui alla DGR

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026





324_ATS BRIANZA

n. XII/438 del 12 giugno 2023 *“Approvazione della modalità di ripartizione dei proventi derivanti da sanzioni irrogate alle imprese per violazione delle norme a tutela della salute e della sicurezza, a norma dell’art. 13 comma 6, D.LGS 81/2008”*;

- DGR n. 3952/2025 e Decreto n. 8144/2025 *“Assegnazione alle ATS lombarde dei contributi di cui alla DGR n. XII/3733 del 30/12/2024, così come rettificata dalla DGR n. XII/3952 del 24/02/2025”* Ripartizione dei proventi derivanti da sanzioni irrogate alle imprese per violazione delle norme a tutela della salute e della sicurezza, a norma dell’art. 13 comma 6 del D.lgs.81/2008, ai sensi dell’art. 60 quater della legge regionale 30/12/2009 così come modificata dalla legge regionale 14/11/2023”

Si evidenzia la necessità di acquisire indicazioni in merito alla possibilità di utilizzare i fondi di cui sopra per l’assunzione di personale con rapporto di lavoro individuale subordinato a tempo determinato, sia per il ruolo amministrativo che sanitario, al fine di realizzare le attività sopra esposte e previste dai finanziamenti regionali.

L’assegnazione per l’anno 2026, di cui al Decreto n. 18933/25, non risulta capiente per la piena copertura del Personale precedentemente descritto.

Le assegnazioni dovranno, pertanto, essere oggetto di aggiornamento nel corso dell’anno.

Nelle certificazioni economiche trimestrali sarà assicurato il monitoraggio dell’andamento economico e della movimentazione del personale dipendente.

Con riferimento al rispetto dell’art. 70, comma 3 del CCNL 2019/2021 relativo al personale del Comparto si conferma che il numero dei contratti a tempo determinato e i contratti di somministrazione lavoro sarà nei limiti del tetto del 20% del personale a tempo indeterminato in servizio al 1° gennaio dell’anno di assunzione e inoltre non si prevede di attivare contratti per personale somministrato.

Gestione della tesoreria

L’Agenzia garantirà, agli erogatori pubblici del territorio, le rimesse di cassa nel rispetto delle scadenze maggiormente onerose (ritenute fiscali/ previdenziali e pagamento degli stipendi al personale dipendente). L’Agenzia garantirà, altresì, il pagamento degli acconti mensili agli erogatori sanitari e socio sanitari privati nonché il rispetto dei tempi di pagamento delle fatture dei beni e servizi.

L’indice di pagamento ITP introdotto dall’art. 3 comma 6 del decreto legge 35/2013, convertito con legge 64/2013, per il 3°Cet 2025 è pari a: -32,79.

Nella sezione Amministrazione Trasparente del sito aziendale saranno assolti gli adempimenti relativi alla pubblicazione dell’indice di cui sopra.

Rapporti intercompany

I dati di produzione del BPE 2026 sono stati definiti a partire dall’assegnato del Decreto n. 18933 del 19/12/2025. Per i ricavi e costi diretti si è comunque proceduto con la consueta quadratura attraverso le comunicazioni tra le Aziende e per il dettaglio delle partite Infragruppo si rimanda ai fogli CONS del



modello BPE2026.

6 Il Bilancio dell'anno 2026

Il Bilancio di previsione per l'anno 2026 è stato redatto nel rispetto delle assegnazioni definite dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025.

Si rimanda alla nota integrativa descrittiva per l'analisi delle singole voci.

Di seguito il dettaglio dei valori di costo e ricavo esposti per singola voce SK confrontati con i valori esposti in Prechiusura al 31.12.2025 in sede di III CET 2025:

RLS.C.R.I.B.A.



324_ATS BRIANZA

324 ATS DELLA BRIANZA				
Cod.	Voce	2026	2026	
		Prechiusura al 3°trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
		A	B	(B-A)
RICAVI				
ASLR01	Quota Capitaria	1.463.935.808	1.492.545.326	28.609.518
ASLR02	Funzioni non tariffate	739.370	3.131.749	2.392.379
ASLR03	F.do maggiori consumi DRG	-	-	-
ASLR04	F.do maggiori consumi AMBU	-	-	-
ASLR05	Utilizzi contributi esercizi precedenti	9.992.159	30.424.513	20.432.354
ASLR06	Altri contributi e fondi da Regione (al lordo delle rettifiche)	276.970.034	246.504.974	- 30.465.060
ASLR07	Altri contributi (al lordo delle rettifiche)	3.889.046	2.495.217	- 1.393.829
ASLR08	Entrate proprie	16.745.925	4.919.096	- 11.826.829
ASLR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	4.232	4.232	-
ASLR10	Prestazioni S.S.R.	-	-	-
ASLR11	Proventi finanziari e straordinari	16.938.400	-	- 16.938.400
ASLR13	Ricavi da prestazioni sanitarie	-	-	-
R_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	25.457.429	24.484.634	- 972.795
R_MOB_I	Mobilità internazionale	106.784	106.784	-
ASLR90	Rettifiche altri contributi e fondi da Regione	-	-	-
ASLR91	Rettifiche altri contributi	231.799	-	- 231.799
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	1.814.547.388	1.804.616.525	- 9.930.863
COSTI				
ASLC01	Drg	562.741.812	564.038.325	1.296.513
ASLC02	Ambulatoriale	306.032.732	306.333.117	300.385
ASLC03	Neuropsichiatria	15.191.986	15.959.469	767.483
ASLC04	Screening	4.293.262	4.293.262	-
ASLC05	Farmaceutica+Doppio canale	296.562.028	295.195.616	- 1.366.412
ASLC06	Protesica e dietetica in convenzione	99.720	99.720	-
ASLC07	File F	218.864.491	217.841.462	- 1.023.029
ASLC08	Psichiatria	42.194.021	43.874.550	1.680.529
ASLC09	Personale	35.158.341	35.307.065	148.724
ASLC10	IRAP personale dipendente	2.044.281	2.058.610	14.329
ASLC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	2.165	2.165	-
ASSIC01	Prestazioni socio-sanitarie	226.762.946	235.785.870	9.022.924
ASLC12	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	306.217	306.217	-
ASLC13	Medicina Generale e Pediatri	243.389	243.389	-
ASLC14	Beni e Servizi (netti)	20.431.573	18.926.465	- 1.505.108
ASLC15	Altri costi	3.649.499	3.582.608	- 66.891
ASLC16	Accantonamenti dell'esercizio	15.033.855	1.551.527	- 13.482.328
ASLC17	Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acq. di beni)	19.480.245	19.480.245	-
ASLC18	Oneri finanziari e straordinari	4.223.067	-	- 4.223.067
ASLC19	Prestazioni sanitarie	13.196.794	12.674.674	- 522.120
C_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	25.457.429	24.484.634	- 972.795
C_MOB_I	Mobilità internazionale	2.577.535	2.577.535	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	1.814.547.388	1.804.616.525	- 9.930.863
ASLR12	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistntb)	-	-	-
	Risultato economico	-	-	-

ATSR01 QUOTA CAPITARIA

Al 31.12.2026 è stato esposto il valore assegnato dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025.

Relazione del Direttore Generale – BPE 2026



ATSR02 FUNZIONI NON TARIFFATE

Al 31.12.2026 è stato esposto il valore assegnato dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025.

ATSR05 UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI

Al 31.12.2026 è stato esposto il valore determinato dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025 pari ad € 30.424.613 di cui € 6.318.056 di Utilizzi di risorse regionali assegnate nell'esercizio – anni precedenti.

ATSR06 ALTRI CONTRIBUTI E FONDI DA REGIONE (AL NETTO DELLE RETTIFICHE)

Al 31.12.2026 è stato esposto il valore assegnato dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025.

ATSR07 ALTRI CONTRIBUTI

Al 31.12.2026 è stato esposto il valore assegnato dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025.

ATSR08 ENTRATE PROPRIE

Il valore esposto corrisponde a quanto assegnato con Decreto n. 18933 del 19.12.2025 il cui ammontare è stato determinato sulla base dei valori esposti in sede di assestamento 2025.

ATSR11 PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

Non sono esposti valori coerentemente al Decreto n. 18933 del 19.12.2025.

R_MOB_A_PR MOBILITA' ATTIVA PRIVATI

Al 31.12.2026 è stato esposto quanto previsto dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025.

ATSC01 DRG:

Il valore iscritto in BPE 2026 è pari a quanto previsto dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025 ed è in incremento rispetto al valore di prechiusura 2025.

ATSC02 AMBULATORIALI:

Il valore iscritto in BPE 2026 è pari a quanto previsto dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025 ed è in incremento rispetto al valore di prechiusura 2025.

Non essendo al momento note le Regole di sistema per l'anno 2026, e non essendo possibile quindi individuare eventuali motivazioni per incremento dei consumi, si ritiene di non segnalare particolari criticità.

ATSC03 NEUROPSICHIATRIA



324_ATS BRIANZA

L'assegnato complessivo per l'erogazione di prestazioni di NPI per il 2026 definito dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025 è in incremento rispetto al valore di prechiusura 2025. Non si segnalano criticità nè per il setting NPI a contratto nè per la 43/SAN.

ATSC04 SCREENING

L'assegnato complessivo per l'erogazione di prestazioni di screening per il 2026 definito dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025 è in linea con il valore di prechiusura 2025.

ATSC05 FARMACEUTICA E DOPPIO CANALE

Con riferimento alla Farmaceutica convenzionata l'importo iscritto a bilancio in linea con il decreto di assegnazione regionale al momento non si ritiene essere congruo rispetto alle proiezioni di spesa che ha registrato già nel corso del 2025 un aumento pari a +7% rispetto all'anno precedente. Tale crescita esponenziale rappresenta una criticità discussa a livello nazionale ed è confermata dalla nota della DG Welfare prot. G1.2025.0027087 del 04/07/2025 che individua tra le possibili cause anche la nuova remunerazione delle farmacie. In aggiunta, sulla base dei flussi ad oggi disponibili, risulta difficile determinare nel 2026 l'effetto prodotto dalla modifica ai profili di costo per alcune specialità medicinali che hanno un'ampia diffusione e prescrizione territoriale: in tal senso, impatteranno negativamente sul presente capitolo di spesa sia la riclassificazione su base nazionale dei medicinali a base di Glifozine dalla classe A/PHT alla classe A, per i quali è prevista l'erogazione attraverso il canale convenzionale a partire dal 1 dicembre 2025 (prot. RL G1.2025.0027515 del 09/07/2025), sia l'aumento delle prescrizioni relative ai farmaci rimborsabili ai sensi della Nota 100 e indicati nel trattamento del diabete mellito di tipo 1 con particolare riferimento agli agonisti rettoriali del GLP-1. In tale contesto costituirà obiettivo primario la prosecuzione dei monitoraggi e delle analisi di spesa e consumo di queste classi medicinali caratterizzate da una elevata penetranza territoriale già riscontrata nel corso di tutto l'anno 2025, che continueranno anche ad essere monitorate attraverso la "scheda medico" condivisa con i dipartimenti di Cure Primarie del territorio di ATS Brianza. Nelle more di quanto verrà condiviso dalla DG Welfare con le Regole di sistema 2026, le azioni da programmare riguarderanno sostenibilità economica e appropriatezza partendo dall'analisi dei dati e dall'evoluzione degli strumenti regolatori anche in considerazione al crescente ruolo delle farmacie convenzionate nel favorire un'assistenza farmaceutica di prossimità.

Con riferimento ad Doppio canale, dai flussi disponibili, come già evidenziato nella fase di assestamento 2025, il trend restituisce un aumento della spesa sostenuta attraverso il canale della distribuzione per conto delle Farmacie aperte al pubblico, per cui le risorse finanziate per il 2026 potrebbero non essere sufficienti a coprire gli indirizzi di governance sostenuti da Regione Lombardia nel rispetto di una politica indirizzata al potenziamento del suddetto canale e all'accesso semplificato ai percorsi di cura per i pazienti. Nello specifico il valore finanziato nel BPE 2026 per i farmaci PHT (ex Nota CUF 37) e gli oneri





324_ATS BRIANZA

riconosciuti alle farmacie aperte al pubblico per l'attività distributiva, equivalente allo stimato in fase di assestamento 2025 da ATS Bergamo, non risulta essere in linea con l'incremento già registrato ed evidenziato nel 2025, anche in correlazione allo switch operato da DG Welfare, dal canale della convenzionata alla distribuzione per conto, di alcune specialità medicinali ad alto costo: si tratta ad esempio di RYBELSUS (semaglutide), specialità ad oggi ampiamente utilizzata per sopperire alle frequenti situazioni di carenza e indisponibilità dell'analogo OZEMPIC, di NILEMDO (acido bempedoico) e NUSTENDI (acido bempedoico/ezetimibe) impiegati nel trattamento dell'ipercolesterolemia, per cui è stata attivata l'erogazione nel canale DPC a partire da novembre 2025 (prot. G1.2025.0037533 del 01/10/2025) e le procedure di acquisto in gara regionale. Il finanziato 2026 inoltre, sembra non considerare il frequente ricorso dell'ultimo anno alla distribuzione diretta ospedaliera per sopperire alle situazioni di carenza/indisponibilità presenti sul territorio nazionale, come nel caso di BAQSIMI (nota prot. G1.2025.0042091 del 28/10/2025), VANFLYTA (prot. G1.2025.0042646 del 30/10/2025), DUPIXENT (prot. 1.2025.0011718 del 19/03/2025): la voce relativa alla distribuzione diretta nel pubblico infatti presenta un'importante riduzione del valore finanziato per il 2026 e un minimo incremento del valore di privato rispetto all'assestamento 2025. Molte di queste specialità medicinali sono soggette a costanti rinegoziazioni del prezzo di rimborso per alcune indicazioni terapeutiche e questo determina una difficoltà nel prevedere una futura proiezione 2026. Un ulteriore impatto sul budget ospedaliero per la distribuzione diretta è rappresentato dall'inserimento di nuovi farmaci per il trattamento dell'infezione da HCV dopo trapianto di organo solido o di midollo, erogabili ai sensi della legge n. 648/96, come Maviret, Eplclusa, ecc (prot. G1.2025.0031887 dell'08/08/2025). Non da ultimo si conferma la prosecuzione della DPC anche per quelle molecole ad alto costo già inserite in DPC nel 2024 e provenienti dalla distribuzione diretta ospedaliera (es. Praluent, Repa-tha).

ATSC07 FILE F

L'importo iscritto a bilancio e assegnato da regione risulta inferiore nel totale rispetto al dato esposto in fase di assestamento 2025 e, sebbene sia difficile stimare l'impatto di spesa dovuto ad un maggiore consumo di farmaci da parte degli erogatori, è in totale contrasto con quanto rilevato dai flussi regionali ad oggi disponibili che mostrano scostamenti pari a +3% rispetto al finanziato BPE 2026.

La scadenza del requisito di innovatività piena nel biennio 2024-2025 per numerosi farmaci di rilevante impatto economico, impiegati per la cura di patologie oncologiche ampiamente diffuse, determina nel 2026, una necessaria rivalutazione del valore di finanziamento previsto a copertura del capitolo di spesa. La quota destinata alle strutture ospedaliere pubbliche viene ridotta complessivamente di un valore pari a 1.023.029€ mentre resta invariata rispetto all'assestamento 2025 la quota destinata al privato che, in particolare per la voce "IRCCS privati ubicati in altre province" registra invece un'importante crescita del valore di consumo File F, anche in relazione alla specifica vocazione di specialistica d'eccellenza. In quest'ultimo caso l'ente Privato accreditato, alla data di scadenza dell'innovatività piena di alcuni farmaci,



acquista in autonomia e non più per il tramite dell'Ente pubblico acquirente associato, quei farmaci che hanno perso il requisito di innovatività. Si confermano tra le azioni intraprese per rendere più sostenibile la spinta data dall'innovazione, l'indirizzo regionale di promozione dell'utilizzo dei biosimilari (farmaci a minor costo) attraverso il monitoraggio dei flussi erogativi ed il confronto con le strutture ospedaliere, sia per quelli già presenti sul mercato, per i quali sussiste ancora margine di miglioramento, che per i nuovi di grande impatto economico (in particolare si segnalano aflibercept, pertuzumab, canakinumab, eltrombopag).

ATSC08 PSICHIATRIA

L'assegnato di Psichiatria a contratto (flusso 46/SAN) con decreto n. 18933 del 19.12.2025 è in incremento rispetto ai valori della prechiusura 2025.

Complessivamente, tenendo conto dei dati attualmente a disposizione di ATS, non si evidenziano delle criticità nell'assegnazione 2026 per il setting PSI.

ATSC09 PERSONALE

Il Decreto BPE 2026 n. 18933/25 assegna all'ATS della Brianza per la voce personale dipendente 2026 € 35.707.064 oltre IRAP per € 2.058.610.

L'ATS della Brianza in applicazione delle politiche di ricerca del personale ha acquisito nell'ultimo biennio maggiori capacità assunzionali reclutando risorse attinenti a profili disponibili nel mercato del lavoro e più congrui al rinnovamento dell'organizzazione aziendale.

Si stima un FTE, al 31/12/2025, pari a n. 584, con in incremento di circa n. 14 unità rispetto all'FTE del 31/12/2024 pari a n. 571,89, legato ai dinamismi del personale dovuto al numero di assunzioni e cessazioni avvenute nell'anno di riferimento.

Nel corso dell'anno 2026, l'Agenzia intende garantire il turnover del personale attraverso la sostituzione del personale cessato, stimando un FTE pari alla rilevazione del 31/12/2025.

E' necessario segnalare che, intendendo l'Agenzia mantenere i livelli assunzionali del 2025 come prima rappresentato, l'assegnazione di cui al Decreto n. 18933/25 risulta parzialmente capiente. Il costo per la piena copertura del Personale al 31/12/2026 è stimato in € 37, 5 milioni di euro (al netto dei rinnovi contrattuali previsti per le aree delle Dirigenze). Le assegnazioni dovranno, pertanto, essere oggetto di aggiornamento nel corso dell'anno.

Nelle certificazioni economiche trimestrali sarà assicurato il monitoraggio dell'andamento economico e della movimentazione del personale dipendente.

ASSIC01 PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE

Al 31.12.2026 è stato esposto il valore assegnato dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025.



**ATSC013 MEDICINA GENERALE E PEDIATRI**

In considerazione del trasferimento delle funzioni del Dipartimento Cure Primarie alle ASST del territorio il Decreto BPE 2026 prevede solamente gli oneri relativi alla mobilità passiva extraregione.

ATSC014 BENI E SERVIZI

L'assegnazione per il 2026 è stata predisposta a partire dal valore esposto al 31.12.2025 in sede di assestamento 2025 al netto dei costi finanziati da contributi o utilizzi vincolati.

ATSC016 ACCANTONAMENTI

Il decreto BPE 2026 ha previsto i seguenti accantonamenti:

- Accantonamento ex art. 113 D.lgs. 50/2016
- Accantonamenti per libera professione
- Accantonamento sanzioni PSAL ex L. 81/2009.

ATSC017 INTEGRATIVA E PROTESICA

Il dato relativo all'assistenza protesica in convenzione ATSC06 è da leggersi unitamente a quello relativo all'assistenza integrativa e protesica non erogata in farmacia ATSC17.

La voce SKASLC06 mappa esclusivamente gli importi sottesi alle ricette rosse di protesica e dietetica, comprensivi di mobilità che ad oggi, sulla base dei dati disponibili dal flusso DCR FUR nel periodo gennaio-novembre 2025, registrano maggiori scostamenti per la voce "acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Dietetica". Tale aumento, infatti, è riconducibile all'erogazione di addensanti in regime SSR per il tramite delle farmacie con rimborsi senza alcuno sconto rispetto al prezzo al pubblico (nota prot. G1.2023.0047877 del 27/11/2023). In aggiunta anche la voce "acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Protesica" relativa agli ausili erogati tramite ricetta rossa, a fronte di un aumento cospicuo della distribuzione attraverso piattaforma webcare, registra un trend di spesa in aumento: tale scostamento è correlato alla riattivazione temporanea della distribuzione in farmacia tramite canale convenzionale delle lancette pungidito per pazienti diabetici, in attesa di definire da parte di ARIA un nuovo contratto più vantaggioso per l'acquisto di questi dispositivi e la loro distribuzione tramite canale DPC. Nel complesso il valore esposto in fase di BPE 2026 risulta insufficiente a copertura del capitolo di spesa.

L'assegnazione delle risorse economiche per il 2026 destinate all'erogazione di protesica e dietetica tramite programma WEBCARE (ATSC17), insieme a quanto acquistato tramite convenzione con i negozi per alimenti speciali e GDO, in linea con il valore di prechiusura 2025, risulta essere insufficiente a copertura del capitolo di spesa. Infatti, in riferimento alla dietetica webcare si segnala che con DGR n.



5180 del 21/10/2025, DG Welfare ha sottoscritto un accordo con le farmacie aperte al pubblico rispetto all'erogazione di prodotti apteici ed ipoproteici destinati a pazienti Nefropatici: la previsione di spesa 2026, per questa categoria si traduce in un incremento pari al +80% annuo rispetto al 2025 se si considerano gli attuali criteri di rimborso definiti per le farmacie erogatrici e l'aumento del numero di alimenti disponibili per gli assistiti coinvolti. Anche per la voce riferita alla diabetica webcare si stimano dei possibili incrementi di spesa nel 2026 dettati dalla indisponibilità di copertura nel canale DPC per lancette pungidito destinate agli assistiti diabetici in automonitoraggio; le modifiche ai prezzi di rimborso e l'attesa di aggiudicazione di una nuova gara Aria, non ancora espletata, comportano degli scostamenti rispetto a quanto finanziato e stimato anche con decreto di assestamento 2025.

ATSC18 ONERI STRAORDINARI E FINANZIARI

Per questa voce nulla è stato previsto nel BPE 2026.

ATSC19 PRESTAZIONI SANITARIE

Si segnala che l'assegnazione regionale per l'anno 2026 è stata definita a partire dal valore di prechiusura del III CET 2025 al netto dei costi finanziati da fondi vincolati.

C_MOB_A_PR MOBILITA' ATTIVA PRIVATI

Al 31.12.2026 è stato esposto quanto previsto dal Decreto n. 18933 del 19.12.2025.

IL DIRETTORE GENERALE

dott.ssa Paola Palmieri

Ai sensi del D.Lgs. 12.02.1993 n. 39



Table with columns: Codice, DESCRIZIONE DI CONTO ECONOMICO, and multiple columns for financial data (Bilancio preventivo 2026, Bilancio preventivo 2026 attività, etc.). Rows include categories like Acquisto di beni, Acquisto di servizi, and various management costs.



Tabella allegata nota integrativa di: ATS DELLA BRIANZA - Preveduto 2026

TOTALE

CONTO ECONOMICO - Dati in €

COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_did	Descrizione	Preveduto al 3° trimestre 2025	Preveduto al 3° trimestre 2026	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
4-10.00.000.000.000.000		VALORE DELLA PRODUZIONE	1.797.850,000	1.817.824,556	19.974,456	1,09%	454.406,141	454.406,141	454.406,141	454.406,133
4-10.00.000.000.000.000		A) Contributi in conto esercizio - Totale	1.745.834,258	1.745.891,351	57,093	0,00%	436.397,840	436.397,839	436.397,839	436.397,833
4-10.10.000.000.000.000		A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario regionale - Totale	4.717,116.549	1.741.442,571	24.264,022	1,42%	455.300,644	455.300,644	455.300,644	455.300,639
4-10.10.010.000.000.000		Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)	1.463.835,608	1.492.545,326	28.699,518	1,95%	373.136,332	373.136,332	373.136,332	373.136,330
4-10.10.015.000.000.000		Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) (ASSI) (per ATS)	217.175,364	214.001,068	(3.174,296)	-1,46%	53.500,272	53.500,272	53.500,272	53.500,272
4-10.10.016.000.000.000		Funzioni	739,370	3.131,745	2.392,379	323,57%	762,938	762,938	762,938	762,935
4-10.10.016.050.000.000		Funzioni ospedaliere privati	0	2.441,291	2.441,291		0	0	0	0
4-10.10.016.100.000.000		Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0		0	0	0	0
4-10.10.016.200.000.000		Funzioni - Altro	0	2.441,291	2.441,291		0	0	0	0
4-10.10.020.000.000.000		Funzioni non tariffarie (FSR indistinto)	739,370	690,458	(48,912)	-6,62%	610,323	610,323	610,323	610,322
4-10.10.041.000.000.000		Quota Invasata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 536, L. 208/2015	0	0	0		0	0	0	0
4-10.10.050.000.000.000		Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente) (FSR indistinto)	0	0	0		0	0	0	0
4-10.10.060.000.000.000		Finanziamento di parte corrente - FSR indistinto finalizzato da Stato	0	0	0		0	0	0	0
4-10.10.080.000.000.000		Finanziamento di parte corrente - FSR indistinto finalizzato da Regione	9.057,973	6.374,775	(2.683,198)	-29,62%	1.593,694	1.593,694	1.593,694	1.593,693
4-10.10.100.000.000.000		Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari - FSR indistinto finalizzato da Regione	0	0	0		0	0	0	0
4-10.10.210.000.000.000		Contributi da Regione (FSR Vicedati)	26.210,014	25.389,633	(820,381)	-3,13%	6.347,408	6.347,408	6.347,408	6.347,409
4-10.20.000.000.000.000		A.1.B) Contributi cessione di enti pubblici (Extra Fondi) - Totale	26.147,309	4.148,760	(23.998,549)	-85,28%	1.037,196	1.037,195	1.037,195	1.037,194
4-10.20.020.000.000.000		Contributi da Regione (extra fondi) - Altri contributi regionali extra fondo	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.025.000.000.000		Contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI) - Altri contributi regionali extra fondo	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.030.000.000.000		Contributi da Regione (extra fondi) - Vicedati	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.035.000.000.000		Contributi da Regione (extra fondi) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.040.000.000.000		Contributi da Regione (extra fondi) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.045.000.000.000		Contributi da Ministero della Salute (extra fondi) - erogati da Regione	739,478	739,478	0	0,00%	194,870	194,870	194,870	194,869
4-10.20.050.000.000.000		Contributi per il contrasto al Gluco d'Azzerio Patologico (GAP)	1.074,428	0	(1.074,428)	-100,00%	0	0	0	0
4-10.20.060.000.000.000		Contributi da Ministero della Salute (extra fondi) - erogati da Stato	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.065.000.000.000		Contributi da U.E.	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.070.000.000.000		Contributi vicedati da enti pubblici (extra fondi) - Vicedati	50,000	0	(50,000)	-100,00%	0	0	0	0
4-10.20.075.000.000.000		Contributi vicedati da enti pubblici (extra fondi) - erogati tramite Regione	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.080.000.000.000		Contributi vicedati da MEF - PNRR (Extra fondi) - vicedati	23.787,195	0	(23.787,195)	-100,00%	0	0	0	0
4-10.20.085.000.000.000		Contributi da enti pubblici (extra fondi) - Altro	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.090.000.000.000		Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondi) - in attuazione dell'art. 79, comma 1, lettera e), del D.L. 11/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 25 dicembre 2008 n. 191	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.095.000.000.000		Contributi obbligatori L. 21/02 (extra fondi) - Vicedati	2.465,217	2.465,217	0	0,00%	623,804	623,804	623,804	623,805
4-10.20.100.000.000.000		Contributi da ATS/ASSI/Fondazioni della Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.105.000.000.000		Contributi da ATS/ASSI/Fondazioni della Regione - FSR indistinto finalizzato da Stato	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.110.000.000.000		Contributi da ATS/ASSI/Fondazioni della Regione - Vicedati	0	0	0		0	0	0	0
4-10.20.115.000.000.000		Contributi da ATS/ASSI/Fondazioni della Regione (extra fondi)	0	0	0		0	0	0	0

COD. COGE. NI	COD. COGE. NI.oid	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2025	Previsioni al 3° trimestre 2026	Variazione %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
4-10.02.00.01.00.00.00	4-10.02.00.01.00.00.00	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondi) - PNRR	0	0		0	0	0	0
4-10.02.00.02.00.00.00	4-10.02.00.02.00.00.00	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondi) - Altro	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.01.00.00.00	4-10.10.20.00.01.00.00.00	Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.05.00.00.00	4-10.10.20.00.05.00.00.00	Contributi da Regione per esercizio funzioni di vigilanza	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.06.00.00.00	4-10.10.20.00.06.00.00.00	Contributi da Regione per funzioni trasferte ai Comuni in materia di attuazione al funzionamento e accreditamento	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.07.00.00.00	4-10.10.20.00.07.00.00.00	Altri contributi da Regione (Bilancio sociale)	914,085	914,085		228,522	228,521	228,521	228,521
4-10.10.20.00.08.00.00.00	4-10.10.20.00.08.00.00.00	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per ambiti di servizi	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.09.00.00.00	4-10.10.20.00.09.00.00.00	Fondo nazionale per le politiche sociali - quota per gestione amministrativa	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.10.00.00.00	4-10.10.20.00.10.00.00.00	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse per ambiti distrettuali	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.11.00.00.00	4-10.10.20.00.11.00.00.00	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse ATS	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.12.00.00.00	4-10.10.20.00.12.00.00.00	Contributi da Comuni per attività socio assistenziali	0	0		0	0	0	0
4-10.10.20.00.13.00.00.00	4-10.10.20.00.13.00.00.00	Fondo nazionale per la famiglia	0	0		0	0	0	0
4-10.10.30.00.00.00.00.00	4-10.10.30.00.00.00.00.00	A.1.C) Contributi C/esercizio da enti privati - Totale	268,400	268,400	-100,00%				
4-10.11.00.00.00.00.00.00	4-10.11.00.00.00.00.00.00	A.1a) Retifica contributi C/esercizio per de-finanziato ad investimenti - Totale	0	(231,799)	-100,00%				
4-10.11.00.00.00.00.00.00	4-10.11.00.00.00.00.00.00	A.1a.A) Retifica contributi C/esercizio per destinazione ad investimenti	0	(231,799)	-100,00%				
4-10.11.00.00.00.00.00.00	4-10.11.00.00.00.00.00.00	Retifica contributi C/esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da Regione per quota F.S. Regionale	0	0		0	0	0	0
4-10.11.00.00.00.00.00.00	4-10.11.00.00.00.00.00.00	Retifica contributi C/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	231,799	231,799		231,799	231,799	231,799	231,799
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	A.2) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - Totale	42,159,356	32,167,197	32,192%				
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	A.2.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	42,159,356	32,167,197	32,192%				
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Stato	2,336,334	(2,336,334)	-100,00%				
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da ATS/ASST/Fondazioni - FSR indistinto finalizzato da Stato	0	0					
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato	6,224,515	6,316,056	1,50%	1,579,514	1,579,514	1,579,514	1,579,514
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione	22,287	15,644	-29,74%	3,911	3,911	3,911	3,911
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate finanziamento di parte corrente per servizi socio-sanitari da contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione	20,416	0	-100,00%	0	0	0	0
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da ATS/ASST/Fondazioni - FSR Vincolato	0	0		0	0	0	0
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da ATS/ASST/Fondazioni - FSR indistinto finalizzato da Regione	0	0		0	0	0	0
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondi) Vincolati	11,794,843	10,376,125	764,94%	2,933,710	2,933,710	2,933,710	2,933,712
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate per servizi socio sanitari (ASSI) di contributi esercizi precedenti da Regione (extra fondi)	0	0		0	0	0	0
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione (extra fondi)	24,089,813	24,089,813		6,022,703	6,022,703	6,022,703	6,022,704
4-10.12.00.00.00.00.00.00	4-10.12.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (Altro)	31,910	(31,910)	-100,00%	0	0	0	0
4-10.20.00.00.00.00.00.00	4-10.20.00.00.00.00.00.00	A.2) Provvisti e ricavi diversi - Totale	29,245,719	28,258,924	-3,37%				
4-10.20.00.00.00.00.00.00	4-10.20.00.00.00.00.00.00	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie e rilevante sanitarie - Totale	29,117,990	28,144,183	-3,34%	7,036,047	7,036,047	7,036,047	7,036,042
4-10.20.00.00.00.00.00.00	4-10.20.00.00.00.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (Altro)	31,910	(31,910)	-100,00%	0	0	0	0





COD_COGE_NI	COD_COGE_NL	COD_COGE_NL_01d	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2026	Previsioni al 31/12/2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
40201240020000	4.10.20.10.040.900.00.000	4.10.20.10.040.900.00.000	REGIONE: Prestazioni farmaci fuori regione (Mobilità attiva in compressione)	0	0	0	0.00%	0	0	0	0
40201250000000	4.10.20.10.100.900.00.000	4.10.20.10.100.900.00.000	REGIONE: Altre prestazioni sanitarie - Mobilità attiva internazionale	0	0	0	0.00%	0	0	0	0
40201250010000	4.10.20.10.100.900.10.000	4.10.20.10.100.900.10.000	Ricoveri Ricavi - Mobilità attiva internazionale	103,075	103,075	0	0.00%	25,769	25,769	25,769	25,768
40201250020000	4.10.20.10.100.900.20.000	4.10.20.10.100.900.20.000	Ambulatoriale Ricavi - Mobilità attiva internazionale	3,704	3,704	0	0.00%	927	927	927	928
40201250030000	4.10.20.10.100.900.30.000	4.10.20.10.100.900.30.000	Altre prestazioni sanitarie Ricavi - Mobilità attiva internazionale	0	0	0	0.00%	0	0	0	0
40201250040000	4.10.20.10.100.900.34.000	4.10.20.10.100.900.34.000	Altre prestazioni sanitarie Ricavi - Mobilità attiva internazionale	0	0	0	0.00%	0	0	0	0
40201250050000	4.10.20.10.100.900.34.000	4.10.20.10.100.900.34.000	Altre prestazioni sanitarie Ricavi - Mobilità attiva internazionale	0	0	0	0.00%	0	0	0	0
40201260000000	4.10.20.10.110.900.00.000	4.10.20.10.110.900.00.000	REGIONE: Prestazioni di ricovero da privati verso residenti extra Regione in compressione (mobilità attiva)	22,874,866	22,874,866	0	0.00%	5,718,717	5,718,717	5,718,717	5,718,715
40201260010000	4.10.20.10.110.900.01.000	4.10.20.10.110.900.01.000	REGIONE: Prestazioni di ricovero da privati verso residenti extra Regione in compressione (mobilità attiva) - escluso PS non seguito da ricovero	1,346,464	1,346,464	0	0.00%	336,365	336,365	336,365	336,365
40201260020000	4.10.20.10.120.900.00.000	4.10.20.10.120.900.00.000	REGIONE: Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricoveri da privi, extra Regione in compressione (mobilità attiva)	0	0	0	0.00%	0	0	0	0
40201260030000	4.10.20.10.120.900.01.000	4.10.20.10.120.900.01.000	REGIONE: Prestazioni di Pronto Soccorso non seguite da ricoveri da privi, extra Regione in compressione (mobilità attiva)	86,655	86,655	0	0.00%	21,414	21,414	21,414	21,413
40201260040000	4.10.20.10.130.900.00.000	4.10.20.10.130.900.00.000	REGIONE: Altre prestazioni sanitarie escluse da privati verso residenti extra Regione in compressione (mobilità attiva)	173,628	173,628	0	0.00%	43,407	43,407	43,407	43,405

COD_COGE_NI	COD_COGE_NL	COD_COGE_NL_01d	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2026	Previsioni al 31/12/2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
40202000000000	4.10.20.20.000.000.00.000	4.10.20.20.000.000.00.000	(A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale	98,641	98,641	0	0.00%	24,660	24,660	24,660	24,661
40202010000000	4.10.20.20.010.010.00.000	4.10.20.20.010.010.00.000	Ricavi da differenza alberghiera	0	0	0		0	0	0	0
40202020000000	4.10.20.20.020.010.00.000	4.10.20.20.020.010.00.000	Buoni mensa	0	0	0		0	0	0	0
40202030000000	4.10.20.20.030.010.00.000	4.10.20.20.030.010.00.000	Proventi da sperimentazioni farmaci	0	0	0		0	0	0	0
40202050010000	4.10.20.20.050.010.00.000	4.10.20.20.050.010.00.000	Ricavi per formazione	0	0	0		0	0	0	0
40202050020000	4.10.20.20.050.020.00.000	4.10.20.20.050.020.00.000	Ricavi per formazione verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0.00%	21,910	21,910	21,910	21,911
40202070010000	4.10.20.20.080.010.00.000	4.10.20.20.080.010.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	87,641	87,641	0		0	0	0	0
40202070020000	4.10.20.20.080.011.00.000	4.10.20.20.080.011.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0		0	0	0	0
40202070030000	4.10.20.20.080.030.00.000	4.10.20.20.080.030.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso altri enti pubblici	0	0	0		0	0	0	0
40202070040000	4.10.20.20.080.080.00.000	4.10.20.20.080.080.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati	11,000	11,000	0	0.00%	2,750	2,750	2,750	2,750

COD_COGE_NI	COD_COGE_NL	COD_COGE_NL_01d	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2026	Previsioni al 31/12/2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	4.10.20.30.000.000.00.000	(A.2.C) Altri proventi - Totale	28,088	16,100	(12,988)	-44.85%	4,025	4,025	4,025	4,025
40203010000000	4.10.20.30.010.010.00.000	4.10.20.30.010.010.00.000	Altri attivi	0	0	0		0	0	0	0
40203030000000	4.10.20.30.030.0020.00.000	4.10.20.30.030.0020.00.000	Altri proventi non sanitari	0	0	0		0	0	0	0
40203040000000	4.10.20.30.060.010.00.000	4.10.20.30.060.010.00.000	Altri proventi diversi verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0		0	0	0	0
40203050000000	4.10.20.30.080.030.00.000	4.10.20.30.080.030.00.000	Altri proventi diversi verso altri enti pubblici	0	0	0		0	0	0	0
40203060000000	4.10.20.30.080.080.00.000	4.10.20.30.080.080.00.000	Altri proventi diversi verso privati	28,088	16,100	(12,988)	-44.85%	4,025	4,025	4,025	4,025

COD_COGE_NI	COD_COGE_NL	COD_COGE_NL_01d	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2026	Previsioni al 31/12/2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
40300000000000	4.10.30.00.000.000.00.000	4.10.30.00.000.000.00.000	(A.3) Concorsi e recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale	13,066,651	1,255,822	(11,810,829)	-90.39%	313,955	313,955	313,955	313,957
40301000000000	4.10.30.10.000.000.00.000	4.10.30.10.000.000.00.000	(A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale	2,480	-	(2,480)	-100.00%	-	-	-	-
40301010000000	4.10.30.10.010.000.00.000	4.10.30.10.010.000.00.000	Rimborsi assicurativi	2,480	-	(2,480)	-100.00%	0	0	0	0
40302000000000	4.10.30.20.000.000.00.000	4.10.30.20.000.000.00.000	(A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	13,064,171	1,255,822	(11,808,349)	-90.39%	313,955	313,955	313,955	313,957
40302010010000	4.10.30.20.010.010.00.000	4.10.30.20.010.010.00.000	Rimborsi personali comandato e convenzionato con ATS/ASST/Fondazioni della Regione	133,365	128,576	(4,789)	-5.10%	31,644	31,644	31,644	31,644
40302010020000	4.10.30.20.010.030.00.000	4.10.30.20.010.030.00.000	Rimborsi personali comandato e convenzionato con altri enti pubblici	118,932	118,932	0	0.00%	29,733	29,733	29,733	29,733
40302010030000	4.10.30.20.010.060.00.000	4.10.30.20.010.060.00.000	Rimborsi personali comandato e convenzionato con Regione Lombardia	0	0	0		0	0	0	0
40302030040000	4.10.30.20.030.035.00.000	4.10.30.20.030.035.00.000	Rimborsi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extra Regione	0	0	0		0	0	0	0
40302030060000	4.10.30.20.030.070.00.000	4.10.30.20.030.070.00.000	Rimborsi per vaccino in copagamento	0	0	0		0	0	0	0
40302040010000	4.10.30.20.040.010.00.000	4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborsi per acquisto altri beni da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0		0	0	0	0
40302040020000	4.10.30.20.040.030.00.000	4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborsi per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	0	0	0		0	0	0	0
40302050010000	4.10.30.20.050.010.00.000	4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0		0	0	0	0



COD. COGE_NI	COD. COGE_NL_01d	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2025	Previsioni al 3° trimestre 2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
403025020000	4.10.30.20.060.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tecniche da parte di altri enti pubblici	126,305	126,305	0	0,00%	32,076	32,076	32,076	32,077
403025030000	4.10.30.20.060.060.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tecniche da parte di Regione Lombardia	0	0	0		0	0	0	0
403025040010	4.10.30.20.060.070.00.000	Ricavi GSA per differenziale costo mobilità interregionale	0	0	0		0	0	0	0
403025040020	4.10.30.20.060.075.00.000	Altre prestazioni sanitarie e socioassistenziali a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extra Regione	0	0	0		0	0	0	0
403025040030	4.10.30.20.060.075.01.100	Rimborsi per gestione emodivieti extra Regione nel circuito SRC (in compensazione)	0	0	0		0	0	0	0
4030260010000	4.10.30.20.060.010.00.000	Recupero per personale dipendente (vitto, alloggio,...)	132,472	132,472	0	0,00%	33,118	33,118	33,118	33,118
40302606030000	4.10.30.20.060.025.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	0	0	0		0	0	0	0
40302609110000	4.10.30.20.060.080.00.000	Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	749,537	749,537	23,289	3,21%	187,384	187,384	187,384	187,385
4030270010000	4.10.30.20.060.090.00.000	REGIONE: Pay-back per il pagamento del letto della spesa farmacia/medica ospedaliera	11,826,829	11,826,829	(11,826,829)	-100,00%	0	0	0	0
4030270020000	4.10.30.20.060.091.00.000	REGIONE: Pay-back per superamento del tetto della spesa farmacia/medica ospedaliera	0	0	0		0	0	0	0
4030270030000	4.10.30.20.060.092.00.000	REGIONE: Ulteriore Pay-back	0	0	0		0	0	0	0
4030270040000	4.10.30.20.060.093.00.000	REGIONE: Rimborso per Pay-back sui dispositivi medici	0	0	0		0	0	0	0
40400000000000	4.10.40.00.000.000.00.000	A-4) Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale	1.018.533.865	1.018.533.865	6.030.697	0,59%	453.866.139	453.866.140	453.866.140	453.866.134

COD. COGE_NI	COD. COGE_NL_01d	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2025	Previsioni al 3° trimestre 2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
4041001000000	4.10.40.10.000.000.00.000	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0	0		0	0	0	0
4042001000000	4.10.40.20.000.000.00.000	Ticket sul premio soccorso	0	0	0		0	0	0	0
40500000000000	4.10.50.00.000.000.00.000	A-5) Costi capitalizzati - Totale	341,102	351,102	10,001	5,28%	89,776	89,776	89,776	89,774

COD. COGE_NI	COD. COGE_NL_01d	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2025	Previsioni al 3° trimestre 2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
4051001000000	4.10.50.10.010.010.00.000	Quote contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	212,972	230,972	18,000	8,46%	57,718	57,718	57,718	57,718
4051001001000	4.10.50.10.010.010.01.000	PNRR/PRC	0	0	0		0	0	0	0
4051001001010	4.10.50.10.010.010.01.100	PNRR/PRC - Contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	0	0	0		0	0	0	0
40510010010150	4.10.50.10.010.010.01.150	Contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Altri Diritto	0	0	0		0	0	0	0
4051001002000	4.10.50.10.010.020.00.000	Quote contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Beni di prima dotazione	0	0	0		0	0	0	0
4051001003000	4.10.50.10.010.020.01.000	Quote contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato - PNRR/PRC	27,264	27,264	0	0,00%	6,823	6,823	6,823	6,821
4051001003010	4.10.50.10.010.020.01.010	Quote contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato - PNRR/PRC - Contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	0	0	0		0	0	0	0
40510020010000	4.10.50.10.015.010.00.000	Quote contributi c/capitale da contributi FSR destinati a investimenti	0	0	0		0	0	0	0
40510020020000	4.10.50.10.015.020.00.000	Quote contributi c/capitale da contributi destinati a investimenti	100,605	100,605	0	0,00%	25,151	25,151	25,151	25,152
40510030010000	4.10.50.10.020.010.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva pluriennale da reinvestire	0	0	0		0	0	0	0
40510030020000	4.10.50.10.020.020.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successione e donazioni	335	335	0	0,00%	84	84	84	83
40510030030000	4.10.50.10.020.030.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti	0	0	0		0	0	0	0
50000000000000	4.20.00.00.000.000.00.000	B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.018.533.865	1.018.533.865	6.030.697	0,59%	453.866.139	453.866.140	453.866.140	453.866.134

COD. COGE_NI	COD. COGE_NL_01d	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2025	Previsioni al 3° trimestre 2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
50100000000000	4.20.05.10.000.000.00.000	B-1) Acquisti di beni - Totale	58,286,621	58,305,845	19,224	0,03%	14,576,462	14,576,462	14,576,462	14,576,459
50100000000000	4.20.05.10.000.000.00.000	B-1-A) Acquisti di beni sanitari - Totale	58,019,866	58,049,046	29,179	0,05%	14,510,012	14,510,012	14,510,012	14,510,009

COD. COGE_NI	COD. COGE_NL_01d	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2025	Previsioni al 3° trimestre 2026	Variazione	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
5010100010010	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	0	0	0		0	0	0	0
5010100010020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	0	0	0		0	0	0	0
5010100010030	4.20.05.10.010.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci oppioidi)	30,000	22,000	(8,000)	-26,67%	5,900	5,900	5,900	5,900
5010101002010	4.20.05.10.010.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	53,551,108	53,551,108	0	0,00%	13,387,777	13,387,777	13,387,777	13,387,777
5010101004010	4.20.05.10.010.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali da AT/TS/AS/ST/Fondazioni della Regione	0	0	0		0	0	0	0
50101020010000	4.20.05.10.020.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno	500	200	(300)	-60,00%	50	50	50	50
50101020020000	4.20.05.10.020.020.00.000	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)	0	0	0		0	0	0	0
50101030010000	4.20.05.10.020.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	0	0	0		0	0	0	0





COD. COGE. NI	COD. COGE. NI. diff.	Descrizione	Preventivo al 31/12/2020	Verifica	Variazione %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026	Costi da allzoo contabili 2.06	Costi da allzoo contabili 2.06	Costi da contributi 2.06	Costi da contributi DI CUI SOGO-SAN
50201050070000	4.20.10.10.060.460.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrata extra Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201050080010	4.20.10.10.060.460.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrata da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	285.674,474	785,829	0,28%	71.616,327	71.616,327	71.616,327	71.616,327	0	0	0	0
50201050080020	4.20.10.10.060.470.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrata da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	90.470,891	195,102	0,22%	22.817,670	22.817,670	22.817,670	22.817,670	0	0	0	0
50201050080030	4.20.10.10.060.480.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrata da altre strutture pubbliche della Regione	21.925,554	0	0,00%	5.455,890	5.455,890	5.455,890	5.455,890	0	0	0	0
50201050080040	4.20.10.10.060.490.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrata da altri soggetti pubblici della Regione	1.026,692	853,768	-16,64%	213,446	213,446	213,446	213,446	0	0	0	0
50201050090010	4.20.10.10.060.510.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrata in strutture ubicate fuori Regione	2.848,444	5.452	0,19%	713,474	713,474	713,474	713,474	0	0	0	0
50201050100020	4.20.10.10.060.520.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetta da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	54.304,287	(995,222)	-1,76%	13.337,011	13.337,011	13.337,011	13.337,011	0	0	0	0
50201050100030	4.20.10.10.060.510.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetta da altri soggetti pubblici della Regione	57.261,322	100,404	0,18%	14.315,333	14.315,333	14.315,333	14.315,333	0	0	0	0
50201050100040	4.20.10.10.060.530.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetta da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	15.665,048	29,928	0,19%	3.916,262	3.916,262	3.916,262	3.916,262	0	0	0	0
50201050100050	4.20.10.10.060.540.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetta da altre strutture pubbliche della Regione	33.893,668	64,863	0,19%	8.489,638	8.489,638	8.489,638	8.489,638	0	0	0	0
50201050100060	4.20.10.10.060.020.00.000	Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50201060020040	4.20.10.10.060.020.35.000	Acquisto di Dig da altri privati ubicati nel proprio territorio	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50201060020080	4.20.10.10.060.020.75.000	Acquisto di Dig da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: ASST/Fondazioni pubbliche	57.151,928	100,404	0,18%	14.315,333	14.315,333	14.315,333	14.315,333	0	0	0	0
50201060020090	4.20.10.10.060.020.80.100	Acquisto di Dig da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: ospedali classificati	15.635,120	29,928	0,19%	3.916,262	3.916,262	3.916,262	3.916,262	0	0	0	0
50201060020100	4.20.10.10.060.020.80.110	Acquisto di Dig da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: case di cura private	33.893,668	64,863	0,19%	8.489,638	8.489,638	8.489,638	8.489,638	0	0	0	0
50201060020120	4.20.10.10.060.020.80.120	Acquisto di Dig da altri privati ubicati in altre province della Lombardia	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50201060030010	4.20.10.10.060.300.00.000	Acquisto di Dig da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Mobilità transcomune	23.046,462	103,074	0,00%	5.762,123	5.762,123	5.762,123	5.762,123	0	0	0	0
50201070020060	4.20.10.10.070.000.00.000	Totale	43.874.500	1.690.299	3,89%	10.966.639	10.966.639	10.966.639	10.966.639	0	0	0	0
50201070010010	4.20.10.10.070.010.10.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	18.265,925	1.042,206	6,05%	4.842,508	4.842,508	4.842,508	4.842,507	0	0	0	0
50201070010030	4.20.10.10.070.010.30.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	1.420,253	576,323	40,56%	489,144	489,144	489,144	489,144	0	0	0	0
50201070010031	4.20.10.10.070.010.31.000	Acquisto prestazioni per prognostica psichiatrica da pubblico	929,536	0	0,00%	232,384	232,384	232,384	232,384	0	0	0	0
50201070010040	4.20.10.10.070.010.40.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: altri soggetti pubblici	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50201070020010	4.20.10.10.070.020.10.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto	7.469,038	1.867,260	0,00%	1.867,260	1.867,260	1.867,260	1.867,258	0	0	0	0
50201070020020	4.20.10.10.070.020.20.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate in altre province lombarde	12.875,898	12,875,898	0,00%	3.218,975	3.218,975	3.218,975	3.218,973	0	0	0	0
50201070020030	4.20.10.10.070.020.30.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate nel proprio territorio	105,000	105,000	0,00%	26,250	26,250	26,250	26,250	0	0	0	0
50201070020031	4.20.10.10.070.020.31.000	Acquisto prestazioni per prognostica psichiatrica da privato	115,998	115,998	0,00%	28,985	28,985	28,985	28,983	0	0	0	0
50201070020040	4.20.10.10.070.020.40.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate in altre province lombarde	128,000	128,000	0,00%	32,000	32,000	32,000	32,000	0	0	0	0
50201070020045	4.20.10.10.070.020.45.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate ubicate all'interno della Regione - "RISTORI"	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50201070020050	4.20.10.10.070.020.50.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private ubicate fuori regione (Mobilità passiva non soggetta a compensazione)	884,533	884,533	0,00%	221,133	221,133	221,133	221,134	0	0	0	0
50201070020060	4.20.10.10.070.020.60.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate fuori Regione - "RISTORI"	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0





B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F - Totale		276.539.382	274.289.870	2.249.512	-0,82%	68.572.468	68.572.468	68.572.468	63.318.056	9.279.725	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NL_Old	Descrizione	Preventivo al 3° trimestre 2025	Preventivo al 3° trimestre 2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da contributi 2026	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
50201030000000	4.20.10.10.080.010.00.000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio.	117.147.096	114.016.421	(3.130.675)	28.504.605	28.504.605	28.504.605	6.318.086	9.179.725	0
50201030000000	4.20.10.10.080.010.00.000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. ATS/ASSI/Fondazioni pubbliche.	63.884.203	65.989.844	2.105.646	16.497.462	16.497.462	16.497.462	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.010.40.000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. Enti pubblici.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.010.50.000	Acquisto farmaci file F da farmacie (penicilline) (anche per i terminali di ASSI/Fondazioni pubbliche).	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.010.80.000	Acquisto farmaci file F fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione).	702.215	702.215	0	175.254	175.254	175.254	45.444	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.020.00.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio. case di cura private.	181.777	181.777	0	45.444	45.444	45.444	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.020.20.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio. case di cura private.	173.264	173.264	0	43.316	43.316	43.316	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.020.30.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio. case di cura private.	2.637.771	2.637.771	0	659.443	659.443	659.443	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.020.40.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione. ospedali classificati.	2.402.628	2.402.628	0	7.290.279	7.290.279	7.290.279	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.020.50.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione. case di cura private.	2.574.424	2.574.424	0	600.657	600.657	600.657	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.020.60.000	Acquisto di Farm. Controllo Canale - Primo Ciclo da strutture private ubicate nel proprio territorio. Farm. Controllo Canale - Mobilità passiva in compensazione.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.020.70.000	pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio).	32.430.963	32.512.960	81.997	8.128.238	8.128.238	8.128.238	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.030.00.000	pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio).	12.973.078	11.644.008	(1.329.070)	2.911.152	2.911.152	2.911.152	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.030.30.000	pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio. altri enti pubblici).	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.030.40.000	Prestazioni di acquisto per servizio distributivo di "doppio canale" da soggetti privati. (rimborso farmaco più servizio).	182.721	182.721	0	45.680	45.680	45.680	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.030.50.000	Prestazioni di acquisto per servizio distributivo di "doppio canale" da soggetti privati ubicati in altre province.	4.791.124	4.791.124	0	1.197.791	1.197.791	1.197.791	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.040.20.000	Acquisti di prestazioni derivanti dall'attività di "doppio canale" (SOLQ Servizio Dierburlo da privato).	7.231.350	7.231.350	0	1.807.838	1.807.838	1.807.838	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.040.30.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio. ASSI/Fondazioni pubbliche.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.050.00.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. ASSI/Fondazioni pubbliche.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.050.30.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. ASSI/Fondazioni pubbliche.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.050.40.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. altri Enti pubblici.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.060.00.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate nel proprio territorio. Regione.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.060.20.000	Acquisto farmaci da strutture private ubicate fuori Regione.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.060.25.000	REGIONE: Mobilità attiva File F, Doppio Canale, Primo Ciclo privato da contabilizzare a costo.	86.656	86.656	0	21.414	21.414	21.414	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.080.900.90.000	REGIONE: Mobilità attiva File F, Doppio Canale, Primo Ciclo privato da contabilizzare a costo.	86.656	86.656	0	21.414	21.414	21.414	0	0	0
5020103000000000	4.20.10.10.080.000.00.000	B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione - Totale	1.703.980	1.703.980	0	423.995	423.995	423.995	0	0	0
5020103000000000	4.20.10.10.080.010.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5020103000000000	4.20.10.10.080.020.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione (compensazione).	207.623	207.623	0	66.006	66.006	66.006	0	0	0
5020103000000000	4.20.10.10.080.030.00.000	Assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione).	1.496.357	1.496.357	0	357.989	357.989	357.989	0	0	0
5020103000000000	4.20.10.10.080.900.00.000	REGIONE: Mobilità attiva prestazioni Termali privato da contabilizzare a costo.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.000.00.000	B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale	341.549	341.549	0	85.387	85.387	85.387	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.010.00.000	Acquisto di prestazioni trasporto sanitari da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. ATS/ASSI/Fondazioni pubbliche.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.010.20.000	Trasporti fuori regione (mobilità passiva in compensazione).	341.549	341.549	0	85.387	85.387	85.387	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.900.90.000	REGIONE: Mobilità attiva prestazioni di Trasporto privato da contabilizzare a costo.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.000.00.000	B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitaria e riabilitazione sanitaria - Totale	204.079.556	211.296.649	7.217.093	52.824.165	52.824.165	52.824.165	21.794.782	21.794.782	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.010.00.000	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da RSA pubbliche.	4.824.150	4.931.465	107.315	1.232.866	1.232.866	1.232.866	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.010.10.010	Acquisto di prestazioni per la misura "RSA Aperta" da strutture ubicate nel proprio territorio - da altri soggetti pubblici.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.010.10.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da C.D.I. pubblici.	793.173	822.045	28.872	205.512	205.512	205.512	0	0	0
5020110000000000	4.20.10.10.100.010.10.060	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da R.S.D. pubbliche.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

50201110010600	4.20.10.10.110.01.0.10.080	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) pubbliche	€	5.367.524	190.968	3,69%	1.341.981	1.341.981	1.341.981	0	0	0	0
50201110010600	4.20.10.10.110.01.0.10.090	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio; di cui per cure intermedie pubbliche	€	143.392	5.037	3,64%	35.848	35.848	35.848	0	0	0	0
50201110010600	4.20.10.10.110.01.0.10.110	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari vs ATS di appartenenza (gestiti da ASSIST)	€	2.179.366	80.097	3,62%	544.597	544.597	544.597	0	0	0	0
50201110010600	4.20.10.10.110.01.0.10.120	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate nel proprio territorio	€	2.002.808	1.272.940	174,41%	500.702	500.702	500.702	0	0	0	0
50201110010600	4.20.10.10.110.01.0.10.130	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate nel proprio territorio	€	2.387.638	(23.722)	-0,98%	598.910	598.910	598.910	0	0	0	0
50201110010600	4.20.10.10.110.01.0.10.140	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate nel proprio territorio	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da RSA pubbliche	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da RSA pubbliche	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da RSA pubbliche	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.060	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da Centri Diurni per persone con disabilità (C.D.D.) pubblici	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.080	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) pubbliche	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.090	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre province della Regione; di cui per cure intermedie pubbliche	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.110	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari verso ATS (gestite da ASSIST)	€	2.632.367	292.745	12,03%	658.089	658.089	658.089	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.120	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate in altre province della Regione	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.130	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso Altre ATS della Regione (gestite da ASSIST)	€	977.421	977.422	0,00%	244.355	244.355	244.357	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.140	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate in altre province della Regione	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110020600	4.20.10.10.110.01.0.20.150	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate fuori Regione (gestite da RSA)	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110030600	4.20.10.10.110.01.0.30.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate fuori Regione; di cui da strutture per disabili pubbliche	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110030600	4.20.10.10.110.01.0.30.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate fuori Regione; di cui da strutture per disabili pubbliche	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110030600	4.20.10.10.110.01.0.30.025	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate fuori Regione; di cui da strutture per disabili pubbliche	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110030600	4.20.10.10.110.01.0.30.040	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110030600	4.20.10.10.110.01.0.30.050	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione	€	20.778	20.778	0,00%	5.195	5.195	5.194	0	0	0	0
50201110040600	4.20.10.10.110.01.0.40.030	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110040600	4.20.10.10.110.01.0.40.040	Acquisto di prestazioni di assistenza domiciliare integrata (ADI) - voucher socioeconomico di pubblico	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110040600	4.20.10.10.110.01.0.40.040	Acquisto servizi socio assistenziali da pubblico	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110050600	4.20.10.10.110.01.0.50.010	Altri acquisti di prestazioni di servizi socio sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110050600	4.20.10.10.110.01.0.50.020	Altri costi per prestazioni di servizi socio sanitari da pubblico	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110050600	4.20.10.10.110.01.0.50.030	Altri acquisti di prestazioni di servizi socio assistenziali da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110050600	4.20.10.10.110.01.0.50.110	Altri costi per prestazioni di servizi socio assistenziali da pubblico	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110050600	4.20.10.10.110.01.0.50.120	Altri costi per prestazioni di servizi socio assistenziali da pubblico	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da RSA private	€	79.546.552	3.389.015	4,48%	19.636.638	19.636.638	19.636.638	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.011	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate all'interno del proprio territorio - da RSA private	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.011	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio - da RSA private	€	3.334.038	1.131.828	51,40%	833.510	833.510	833.508	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da C.D.I. - non intercompany - "RISTORI"	€	3.868.171	333.540	3,64%	950.428	950.428	950.427	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate all'interno della Regione; di cui da C.D.I. - non intercompany - "RISTORI"	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.051	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da C.D.I. - non intercompany - "RISTORI"	€	11.339.286	1.504.039	15,29%	2.834.822	2.834.822	2.834.820	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.060	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate all'interno della Regione; di cui da R.S.D. private	€	9.835.197	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.061	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate all'interno della Regione; di cui da R.S.D. - non intercompany - "RISTORI"	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.070	Acquisto di prestazioni di cure per pazienti ex O.P. di fascia B (a rete delle tariffe di accreditamento)	€	4.031.053	170.825	4,43%	1.007.763	1.007.763	1.007.764	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.080	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da Centri Diurni per persone con disabilità (C.D.D.) - non intercompany - "RISTORI"	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.081	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) - non intercompany - "RISTORI"	€	867.972	34.704	3,64%	246.983	246.983	246.986	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.090	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali a servizi/dependenze area dipendenze ubicate all'interno della Regione - non intercompany - "RISTORI"	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.101	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate nel proprio territorio; di cui per cure intermedie private	€	2.232.828	62.099	3,82%	558.207	558.207	558.207	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.110	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate all'interno della Regione; di cui per cure intermedie - non intercompany - "RISTORI"	€	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.111	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate all'interno del proprio territorio	€	6.084.765	469.748	8,93%	1.521.196	1.521.196	1.521.197	0	0	0	0
50201110060600	4.20.10.10.110.020.01.120	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private	€	4.228.236	161.401	3,62%	1.097.409	1.097.409	1.097.410	0	0	0	0
50201110070600	4.20.10.10.110.020.02.010	Acquisto di prestazioni per la misura "RSA Aperta" da strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da RSA private	€	25.229.939	567.247	2,22%	6.447.764	6.447.764	6.447.764	0	0	0	0
50201110070600	4.20.10.10.110.020.02.020	Acquisto di prestazioni per la misura "RSA Aperta" da strutture ubicate in altre province della Regione - di Privati a contratto	€	63.075	63.075	0,00%	15.769	15.769	15.768	0	0	0	0



COD. COGE_NI	COD. COGE_NU_ID	Descrizione	Preventivo al 3° trimestre 2025	Variazione	Previsione al 3° trimestre 2025	Verifica %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026	Costi da utilizzare contributi 2026	Costi da utilizzare contributi DI CUI S.O.D. - s.n.i.	Costi da contributi DI CUI S.O.C.O. SAN
50201110070030	4.20.10.10.110.020.20.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre	387.480	14.106	401.586	3,64%	100.337	100.337	100.337	100.336	0	0	0
50201110070040	4.20.10.10.110.020.20.060	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre	9.080,624	(2.690)	6.390,624	-0,9%	2.262,006	2.262,006	2.262,006	2.262,007	0	0	0
50201110070050	4.20.10.10.110.020.20.070	altre province della Regione, di cui per pazienti ex O.P. di fascia B (di netto delle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201110070060	4.20.10.10.110.020.20.080	tariffe di accreditamento)	397,954	15,390	413,344	3,97%	103,337	103,337	103,337	103,338	0	0	0
50201110070070	4.20.10.10.110.020.20.090	provincia della Regione, di cui da Comuni affliggi da SIDA per persone	576,267	20,880	597,147	3,64%	149,317	149,317	149,317	149,316	0	0	0
50201110070080	4.20.10.10.110.020.20.100	con diabete (C.S.S.) private	5.192,348	198,203	5.390,552	3,82%	1.347,638	1.347,638	1.347,638	1.347,638	0	0	0
50201110070090	4.20.10.10.110.020.20.110	provincia della Regione, di cui per cure intermedie private	417,873	0	417,873	0,0%	104,468	104,468	104,468	104,469	0	0	0
50201110070100	4.20.10.10.110.020.20.120	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di RSA gestite da ASST	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110070110	4.20.10.10.110.020.20.130	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di CDI gestite da ASST	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110070120	4.20.10.10.110.020.20.140	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di COD gestite da ASST	1.250,181	1.250,181	2.500,362	0,0%	330,045	330,045	330,045	330,046	0	0	0
50201110070130	4.20.10.10.110.020.20.150	ATS/ASST/Fondazioni della Regione	144,267	0	144,267	0,0%	36,067	36,067	36,067	36,066	0	0	0
50201110070140	4.20.10.10.110.020.20.160	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata (ADI) gestite da ASST	2.324,548	(4.289)	2.330,293	-0,18%	590,071	590,071	590,071	590,070	0	0	0
50201110070150	4.20.10.10.110.020.20.161	verso ATS di appartenenza	28,585	0	28,585	0,0%	7,146	7,146	7,146	7,147	0	0	0
50201110070160	4.20.10.10.110.020.20.162	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata (ADI) gestite da ASST	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110070170	4.20.10.10.110.020.20.163	verso altre ATS della Regione	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110070180	4.20.10.10.110.020.20.164	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria (UCP	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110070190	4.20.10.10.110.020.20.170	Domiciliare) da ASST verso ATS di appartenenza	231,033	20,628	251,661	8,93%	62,915	62,915	62,915	62,916	0	0	0
50201110070195	4.20.10.10.110.020.20.171	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110070200	4.20.10.10.110.020.20.180	in altre province della Regione	576,935	22,023	598,958	3,82%	149,740	149,740	149,740	149,738	0	0	0
50201110070201	4.20.10.10.110.020.20.181	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110080010	4.20.10.10.110.020.30.010	ubicate in altre province della Regione - non intercompany - "RIS TOR"	96,000	0	96,000	0,0%	24,000	24,000	24,000	24,000	0	0	0
50201110080020	4.20.10.10.110.020.30.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate fuori	437,791	0	437,791	0,0%	109,448	109,448	109,448	109,447	0	0	0
50201110080050	4.20.10.10.110.020.30.040	Regioni di cui da strutture per disabili private	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110080060	4.20.10.10.110.020.30.050	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110080070	4.20.10.10.110.020.30.060	in altre province della Regione	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110080080	4.20.10.10.110.020.30.070	Acquisto di prestazioni (ADI) da Strutture Private ubicate Fuori Regione	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110080090	4.20.10.10.110.020.30.080	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata (ADI) da privato	15.836,610	(3.171,249)	12.665,361	-16,68%	3.958,903	3.958,903	3.958,903	3.958,901	12,487,532	0	0
50201110090010	4.20.10.10.110.020.40.015	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali e semiresidenziali area dipendenze	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110100010	4.20.10.10.110.020.50.010	ubicate sul proprio territorio (da privato)	1.570,887	59,633	1.630,520	3,89%	392,722	392,722	392,722	392,721	0	0	0
50201110100020	4.20.10.10.110.020.50.020	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali e semiresidenziali area dipendenze	5.049,250	196,464	5.245,714	3,89%	1.311,429	1.311,429	1.311,429	1.311,427	0	0	0
50201110100030	4.20.10.10.110.020.50.030	ubicate sul proprio territorio (da privato)	128,710	0	128,710	0,0%	31,678	31,678	31,678	31,676	0	0	0
50201110110010	4.20.10.10.110.020.60.010	Acquisto di prestazioni da servizi multidisciplinari integrati (dipendenze) privati	773,497	29,527	803,024	3,82%	200,756	200,756	200,756	200,756	0	0	0
50201110110020	4.20.10.10.110.020.60.020	ubicate in altre province della Regione	203,661	7,774	211,435	3,82%	52,859	52,859	52,859	52,859	0	0	0
50201110110030	4.20.10.10.110.020.60.030	teritorio di cui per Servizio Residenziale Temporale Riabilitativo per Minori	2.594,815	96,615	2.691,430	3,82%	660,109	660,109	660,109	660,107	0	0	0
50201110110040	4.20.10.10.110.020.60.040	SRM privati	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110120010	4.20.10.10.110.020.65.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di strutture ubicate in altre ATS	868,358	109,402	977,760	12,75%	241,940	241,940	241,940	241,941	0	0	0
50201110120020	4.20.10.10.110.020.65.015	di cui per Servizio Residenziale Temporale Riabilitativo per	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110120030	4.20.10.10.110.020.65.020	Minori (di cui per Servizio Residenziale Temporale Riabilitativo per Minori SRM privati	356,982	46,499	403,481	12,75%	100,620	100,620	100,620	100,621	0	0	0
50201110120035	4.20.10.10.110.020.65.025	ubicate in altre province della Regione	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110120065	4.20.10.10.110.020.65.025	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate di consultori familiari ubicate	0	0	0	-100,00%	0	0	0	0	0	0	0
50201110120065	4.20.10.10.110.020.65.025	in altre province della Regione - non intercompany - "RIS TOR"	60,271	(60,271)	0	-100,00%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.120.000.00.000	[B.2.A.13] Compartecipazione al personale per altro Livro-prof. (intercometa) -	62,271	(60,271)	2,000	-96,79%	500	500	500	500	-	-	-
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Totale	62,271	(60,271)	2,000	-96,79%	500	500	500	500	-	-	-
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Costi di personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a)-b) Coni -	2,000	0	2,000	0,0%	500	500	500	500	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Costi di personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a)-b) Coni -	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Area sanità pubblica	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Area sanità pubblica	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) ed ex	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	art. 57-58 CCNL)	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) ed ex	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	art. 57-58 CCNL) - attività WATS-ASSI-Fondazioni della Regione	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	Costi per prestazioni sanitarie (intercometa) - Alto	0	0	0	0,0%	0	0	0	0	0	0	0
50201110200000	4.20.10.10.130.000.00.000	[B.2.A.13] Rimborzi, assegni e contributi sanitari - Totale	4.576,492	14.489,524	14.489,524	216,47%	3.622,390	3.622,390	3.622,390	3.622,394	10,995,947	3,251,860	-





COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_did	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2020	Verifiche	Budget primo trimestre 2020	Budget secondo trimestre 2020	Budget terzo trimestre 2020	Budget al quarto trimestre 2020	Costi da riliavo contributi 2020	Costi da riliavo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2020	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
50201130010010	4.20.10.10.130.010.10.000	Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201130010020	4.20.10.10.130.010.15.000	Contributi/Rimborsi per cure affettive	390,100	370,000	92,500	92,500	92,500	92,500	0	0	0	0
50201130010030	4.20.10.10.130.010.15.000	Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta	9,200	9,200	2,300	2,300	2,300	2,300	0	0	0	0
50201130010040	4.20.10.10.130.010.25.000	Contributi obbligatori Legge 210/92	2,485,217	2,485,217	623,804	623,804	623,804	623,805	0	0	2,485,217	0
50201130010050	4.20.10.10.130.010.30.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi	795,338	9,697,442	2,424,360	2,424,360	2,424,360	2,424,362	8,678,182	0	756,663	0
50201130010060	4.20.10.10.130.010.35.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ATS/ASST/Fondazioni della Regione	897,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201130010070	4.20.10.10.130.010.40.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso GSA della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201130010080	4.20.10.10.130.010.45.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per ambiti distrettuali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201130010090	4.20.10.10.130.010.50.000	Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201130010100	4.20.10.10.130.010.55.000	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse per ambiti distrettuali	0	1,917,665	479,416	479,416	479,416	479,417	1,917,665	0	0	0
50201130010110	4.20.10.10.130.010.60.000	Fondo nazionale per la famiglia - risorse per ambiti distrettuali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140020000	4.20.10.10.140.020.00.000	8.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitario a socieconomici - Totale	28,344	(29,344)	-	-	-	-	-	-	-	-

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_did	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2020	Verifiche	Budget primo trimestre 2020	Budget secondo trimestre 2020	Budget terzo trimestre 2020	Budget al quarto trimestre 2020	Costi da riliavo contributi 2020	Costi da riliavo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2020	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
50201140010010	4.20.10.10.140.010.10.000	Consulenze sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140010040	4.20.10.10.140.010.25.000	Consulenze sanitarie da altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140010070	4.20.10.10.140.010.40.000	Consulenze sanitarie da terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140010080	4.20.10.10.140.010.42.000	Consulenze sanitarie da terzi (ASSI)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140010090	4.20.10.10.140.010.45.000	Consulenze socio-sanitarie da terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140020010	4.20.10.10.140.020.10.000	Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140020040	4.20.10.10.140.020.25.000	Collaborazioni coordinate e continuative - area sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140020060	4.20.10.10.140.020.35.000	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140020080	4.20.10.10.140.020.45.000	Prestazioni lavoro interinale (sociale) - da terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140020100	4.20.10.10.140.020.55.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sanitario da terzi	28,344	(29,344)	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140020120	4.20.10.10.140.020.65.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sociale da terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140030010	4.20.10.10.140.030.10.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in favore di strutture ATS/ASST/IRCCS della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140030020	4.20.10.10.140.030.20.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando di altri Enti pubblici e Università	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201140030040	4.20.10.10.140.030.40.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando di Aziende di altre Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010000	4.20.10.10.150.010.00.000	8.2.A.15) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria - Totale	24,170,527	1,741,354	6,042,631	6,042,631	6,042,630	6,042,629	3,163,061	0	150,000	-

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_did	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2020	Verifiche	Budget primo trimestre 2020	Budget secondo trimestre 2020	Budget terzo trimestre 2020	Budget al quarto trimestre 2020	Costi da riliavo contributi 2020	Costi da riliavo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2020	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
50201150010010	4.20.10.10.150.010.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4,223,548	4,236,205	1,059,051	1,059,051	1,059,051	1,059,052	2,321,675	0	0	0
50201150010020	4.20.10.10.150.010.15.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	694,729	171,182	171,182	171,182	171,183	0	0	0	0
50201150010030	4.20.10.10.150.010.17.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi (ASSI)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010035	4.20.10.10.150.010.18.000	Acquisto di servizi di ospitalizzazione domiciliare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010040	4.20.10.10.150.010.20.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	97,766	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010041	4.20.10.10.150.010.21.000	Costi per tamponi IVA/ATS/IRCCS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010042	4.20.10.10.150.010.22.000	Costi per vaccinazioni IVA/ATS/IRCCS del territorio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010043	4.20.10.10.150.010.23.000	Costi per vaccinazioni IVA/ATS/IRCCS del territorio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010044	4.20.10.10.150.010.24.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	2,545,105	2,545,105	636,276	636,276	636,277	636,277	0	0	0	0
50201150010050	4.20.10.10.150.010.25.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico	1,007,270	15,547	255,704	255,704	255,705	255,705	0	0	0	0
50201150010051	4.20.10.10.150.010.26.000	Acquisto di prestazioni rese per Ospedali di Comunità da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	2,237,168	2,221,488	555,374	555,374	555,374	555,376	0	0	0	0
50201150010052	4.20.10.10.150.010.27.000	Acquisto di prestazioni rese per Ospedali di Comunità soggetti pubblici non insensory	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010070	4.20.10.10.150.010.35.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da extra Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150010080	4.20.10.10.150.010.40.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari extra Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201150020010	4.20.10.10.150.020.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	4,284,945	3,847,835	961,959	961,959	961,959	961,959	0	0	0	0
50201150020020	4.20.10.10.150.020.15.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi	3,289,979	3,794,752	946,686	946,686	946,686	946,686	0	0	0	0
50201150020021	4.20.10.10.150.020.16.000	Acquisto di prestazioni rese per Ospedali di Comunità da privat	2,165,955	2,246,645	562,161	562,161	562,161	562,162	0	0	0	0



COD. COGE/NI	COD. COGE/NI/diff	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2025	Previsioni al 3° trimestre 2025	Variazione	Verifiche %	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi F206	Costi da utilizzo contributi DI CUI SODO-SAN	Costi da contributi DI CUI SODO-SAN
50201150102040	4.20.10.10.150.020.25.000	Altre prestazioni per servizi socio assistenziali da terzi	0	591,406	591,406		247,852	247,852	247,851	247,851	0	150,000	0
50201150102050	4.20.10.10.150.020.30.000	Servizi sanitari ospedalieri o in "service" da terzi	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201150102070	4.20.10.10.150.020.40.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da privati - "RISTORI"	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201150102080	4.20.10.10.150.020.50.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari - non intercompany - "RISTORI"	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201150103000	4.20.10.10.150.300.10.000	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201150103010	4.20.10.10.150.300.10.100	Ricoveri Costi - Mobilità passiva internazionale	2,342,832	2,342,832	0	0,00%	595,708	595,708	595,708	595,708	0	0	0
50201150103020	4.20.10.10.150.300.10.200	Ambulante Costi - Mobilità passiva internazionale	234,703	234,703	0	0,00%	58,676	58,676	58,676	58,675	0	0	0
50201150103030	4.20.10.10.150.300.10.300	Altre prestazioni sanitarie Costi - Mobilità passiva internazionale	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50201150103070	4.20.10.10.150.300.10.302	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202000000000	4.20.10.20.020.000.00.000	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari - Totale	8.773,545	8.743,636	(30,909)	-0,35%	2.185,651	2.185,652	2.185,652	2.185,651	44,773	1.920,715	0
50202010000000	4.20.10.20.020.000.00.000	B.2.B.1) Servizi non sanitari - Totale	8.408,005	8.331,823	(76,182)	-0,91%	2.082,948	2.082,949	2.082,949	2.082,977	0	1.920,715	0
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	Lavanderia	3,000	3,500	500	16,67%	875	875	875	875	0	0	0
50202010020000	4.20.10.20.010.010.15.000	Pulizie	375,000	405,000	30,000	8,00%	101,250	101,250	101,250	101,250	0	0	0
50202010030000	4.20.10.20.010.010.20.000	Mensa	670,000	640,000	(30,000)	-4,48%	160,000	160,000	160,000	160,000	0	0	0
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	0	0	0	-4,48%	0	0	0	0	0	0	0
50202010030020	4.20.10.20.010.010.22.000	Ticket restaurant dipendenti	670,000	640,000	(30,000)	-4,48%	160,000	160,000	160,000	160,000	0	0	0
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa degenti	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202010040000	4.20.10.20.010.010.25.000	Riscaldamento	262,000	245,000	(17,000)	-6,49%	61,242	61,243	61,243	61,272	0	0	0
50202010050000	4.20.10.20.010.010.30.000	Servizi di elaborazione dati	25,000	20,000	(5,000)	-20,00%	5,000	5,000	5,000	5,000	0	0	0
50202010060000	4.20.10.20.010.010.35.000	Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	40,000	95,150	55,150	137,86%	23,788	23,788	23,788	23,788	0	0	0
50202010070000	4.20.10.20.010.010.40.000	Smaltimento rifiuti	14,000	14,000	0	0,00%	3,500	3,500	3,500	3,500	0	0	0
50202010080010	4.20.10.20.010.020.10.000	Utensile telefoniche	399,778	368,400	(31,379)	-7,85%	92,100	92,100	92,100	92,100	0	0	0
50202010080020	4.20.10.20.010.020.20.000	Utensile elettrica	360,000	330,000	(30,000)	-8,33%	82,500	82,500	82,500	82,500	0	0	0
50202010080030	4.20.10.20.010.020.30.000	Acqua, gas, combustibile	10,000	10,000	0	0,00%	2,500	2,500	2,500	2,500	0	0	0
50202010080040	4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterni di vigilanza	200,000	200,000	0	0,00%	50,000	50,000	50,000	50,000	0	0	0
50202010080050	4.20.10.20.010.020.80.000	Altre Utensile	820	820	0	0,00%	205	205	205	205	0	0	0
50202010090010	4.20.10.20.010.030.10.000	Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale	368,427	368,957	(470)	-0,13%	92,239	92,239	92,239	92,240	0	0	0
50202010090020	4.20.10.20.010.030.20.000	Assicurazioni: Altri premi	73,215	79,000	4,785	6,54%	19,500	19,500	19,500	19,500	0	0	0
50202010100010	4.20.10.20.010.040.10.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	95,523	85,702	(9,821)	-10,39%	21,425	21,425	21,425	21,427	0	0	0
50202010100020	4.20.10.20.010.040.20.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202010110010	4.20.10.20.010.050.10.000	Servizi postali e telec	145,000	166,500	21,500	14,83%	41,625	41,625	41,625	41,625	0	0	0
50202010110020	4.20.10.20.010.050.15.000	Publicità e promozione	500	600	100	20,00%	150	150	150	150	0	0	0
50202010110030	4.20.10.20.010.050.20.000	Rimborsi spese di viaggio e soggiorno	17,300	17,300	0	0,00%	4,325	4,325	4,325	4,325	0	0	0
50202010110040	4.20.10.20.010.050.25.000	Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"	40,000	40,000	0	0,00%	10,000	10,000	10,000	10,000	0	0	0
50202010110050	4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	5,307,641	5,245,884	(64,757)	-1,22%	1,310,724	1,310,724	1,310,724	1,310,722	0	0	0
50202020000000	4.20.10.20.020.000.00.000	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Intermediazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - Totale	200,000	246,773	46,773	22,16%	61,698	61,698	61,698	61,694	44,773	0	0
50202020010010	4.20.10.20.020.010.10.010	Consulenze non sanitarie da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020010020	4.20.10.20.020.010.10.020	Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020020010	4.20.10.20.020.010.20.010	Servizi per consulenze Amministrative - da privato	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020020020	4.20.10.20.020.010.20.020	Servizi per consulenze Tecniche - da privato	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020020030	4.20.10.20.020.010.20.030	Servizi per consulenze Legali - da privato	200,000	200,000	0	0,00%	50,000	50,000	50,000	50,000	0	0	0
50202020020040	4.20.10.20.020.010.20.040	Servizi per consulenze Nazionali - da privato	2,000	2,000	0	0,00%	500	500	500	500	0	0	0





5.6 Personale del ruolo professionale - Totale		796.720	795.324	(1.396)	-0,18%	198.831	198.831	198.828
COD_COGE_NI	COD_COGE_NL_did	Descrizione	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Veriazione %	Budget primo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
5064001000000	4.20.25.30.020.010.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	341.912	(12.257)	-3,58%	82.414	82.414	82.414
50640010010000	4.20.25.30.020.010.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	0	0	0,00%	0	0	0
50640010020000	4.20.25.30.020.020.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	118.258	(1.449)	-1,23%	29.202	29.202	29.203
50640010030000	4.20.25.30.020.025.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	118.258	(1.449)	-1,23%	29.202	29.202	29.203
50640010040000	4.20.25.30.020.030.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0,00%	0	0	0
50640010050000	4.20.25.30.020.040.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze	0	0	0,00%	0	0	0
50640010060000	4.20.25.30.020.050.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (contribuzione di risultato)	100.657	(2.200)	-2,19%	24.617	24.617	24.616
50640010070000	4.20.25.30.020.060.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	906	(900)	-100,00%	0	0	0
50640010080000	4.20.25.30.020.110.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali	154.130	(4.244)	-2,68%	38.533	38.533	38.531
50640010120000	4.20.25.30.020.080.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	14.282	0	0,00%	3.571	3.571	3.570
50640020010000	4.20.25.30.022.010.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	38.962	12.257	33,16%	12.305	12.305	12.305
50640020030000	4.20.25.30.022.025.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	4.826	1.449	30,02%	1.569	1.569	1.569
50640020040000	4.20.25.30.022.030.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0,00%	0	0	0
50640020050000	4.20.25.30.022.050.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (contribuzione di risultato)	6.600	2.200	33,33%	2.200	2.200	2.200
50640020070000	4.20.25.30.022.060.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	50	(600)	-100,00%	0	0	0
50640020120000	4.20.25.30.022.080.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali	13.427	17.681	131,68%	4.420	4.420	4.421
50640020180000	4.20.25.30.110.010.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0,00%	0	0	0
50640010010000	4.20.25.30.110.010.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0,00%	0	0	0
50645010020000	4.20.25.30.110.020.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0,00%	0	0	0
50645010040000	4.20.25.30.110.035.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze	0	0	0,00%	0	0	0
50645010050000	4.20.25.30.110.040.000.000	Ruolo professionale - Personale comandato	0	0	0,00%	0	0	0
50645010080000	4.20.25.30.110.110.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali	0	0	0,00%	0	0	0
50645010110000	4.20.25.30.110.800.000.000	Ruolo professionale - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0,00%	0	0	0
50645020010000	4.20.25.30.112.010.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	0	0	0,00%	0	0	0
50645020020000	4.20.25.30.112.020.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0,00%	0	0	0
50645020030000	4.20.25.30.112.030.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0,00%	0	0	0
50645020040000	4.20.25.30.112.035.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione alla produttività collettiva	0	0	0,00%	0	0	0
50645020060000	4.20.25.30.112.050.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0,00%	0	0	0
50645020080000	4.20.25.30.112.110.000.000	Ruolo professionale - T. DETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali	0	0	0,00%	0	0	0

5.7 Personale del ruolo tecnico - Totale		2.545.665	2.537.264	51.599	2,03%	599.316	593.316	599.316
COD_COGE_NI	COD_COGE_NL_did	Descrizione	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Veriazione %	Budget primo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
50750000000000	4.20.25.30.000.000.000.000		0	0	0,00%	0	0	0
50750010010000	4.20.25.30.020.010.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	98.401	98.401	0,00%	24.600	24.600	24.601
50750010020000	4.20.25.30.020.020.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0,00%	0	0	0
50750010030000	4.20.25.30.020.025.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	38.238	38.238	0,00%	9.559	9.559	9.559
50750010040000	4.20.25.30.020.030.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0,00%	0	0	0
50750010050000	4.20.25.30.020.040.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze	0	0	0,00%	0	0	0
50750010060000	4.20.25.30.020.050.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (contribuzione di risultato)	48.991	48.991	0,00%	11.748	11.748	11.747
50750010070000	4.20.25.30.020.060.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	5.383	(5.389)	-100,00%	0	0	0
50750010080000	4.20.25.30.020.110.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali	51.791	51.791	0,00%	12.945	12.945	12.946
50750010120000	4.20.25.30.020.080.000.000	Ruolo tecnico - T. INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0,00%	0	0	0
50750020010000	4.20.25.30.022.010.000.000	Ruolo tecnico - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	0	0	0,00%	0	0	0
50750020020000	4.20.25.30.022.020.000.000	Ruolo tecnico - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0,00%	0	0	0
50750020030000	4.20.25.30.022.025.000.000	Ruolo tecnico - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	0	0	0,00%	0	0	0
50750020050000	4.20.25.30.022.050.000.000	Ruolo tecnico - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione	0	0	0,00%	0	0	0
50750020060000	4.20.25.30.022.060.000.000	Ruolo tecnico - T. DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0,00%	0	0	0





6059999999999		C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)		22.533		-100.00%		-	
COD_COGE_INI	COD_COGE_NL_Old	Preventivo al 3° trimestre 2025	Variazione	Preventivo al 3° trimestre 2026	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	
C.1) Interessi attivi - Totale									
Descrizione									
61010010000000	6101010100000000	0	0	0	0	0	0	0	0
61020020000000	6102020200000000	0	0	0	0	0	0	0	0
61040010000000	6104030100000000	22.533	(22.533)	0	0	0	0	0	0
61050010000000	6105030100000000	0	0	0	0	0	0	0	0
C.2) Altri proventi finanziari - Totale									
Descrizione									
62010010000000	6201010100000000	0	0	0	0	0	0	0	0
62020020000000	6202020200000000	0	0	0	0	0	0	0	0
62030030000000	6203030300000000	0	0	0	0	0	0	0	0
62040040000000	6204040400000000	0	0	0	0	0	0	0	0
62050050000000	6205050500000000	0	0	0	0	0	0	0	0

6259999999999		C) ONERI FINANZIARI (Parziale)		-		-		-	
COD_COGE_INI	COD_COGE_NL_Old	Preventivo al 3° trimestre 2025	Variazione	Preventivo al 3° trimestre 2026	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	
C.3) Interessi passivi - Totale									
Descrizione									
63010010000000	6301010100000000	0	0	0	0	0	0	0	0
63020020000000	6302020200000000	0	0	0	0	0	0	0	0
63030030000000	6303030300000000	0	0	0	0	0	0	0	0
63040040000000	6304040400000000	0	0	0	0	0	0	0	0
63050050000000	6305050500000000	0	0	0	0	0	0	0	0

6400000000000		C.4) Altri oneri finanziari - Totale		0		0		0	
COD_COGE_INI	COD_COGE_NL_Old	Preventivo al 3° trimestre 2025	Variazione	Preventivo al 3° trimestre 2026	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	
Descrizione									
64010010000000	6401010100000000	0	0	0	0	0	0	0	0
64020020000000	6402020200000000	0	0	0	0	0	0	0	0

7000000000000		D) RETTIFICHE IN VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARE		0		0		0	
COD_COGE_INI	COD_COGE_NL_Old	Preventivo al 3° trimestre 2025	Variazione	Preventivo al 3° trimestre 2026	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	
D.1) Rivalutazioni - Totale									
Descrizione									
71010010000000	7101010100000000	0	0	0	0	0	0	0	0
71020020000000	7102020200000000	0	0	0	0	0	0	0	0
71030030000000	7103030300000000	0	0	0	0	0	0	0	0
D.2) Svalutazioni - Totale									
Descrizione									
72010010000000	7201010100000000	0	0	0	0	0	0	0	0
72020020000000	7202020200000000	0	0	0	0	0	0	0	0
72030030000000	7203030300000000	0	0	0	0	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2026		Costi da utilizzo contributi CUI SOCIO-SAN		Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	
COD_COGE_INI	COD_COGE_NL_Old	Preventivo al 3° trimestre 2025	Variazione	Preventivo al 3° trimestre 2026	Budget primo trimestre 2026
C.5) Interessi passivi - Totale					
Descrizione					
65010010000000	6501010100000000	0	0	0	0
65020020000000	6502020200000000	0	0	0	0
65030030000000	6503030300000000	0	0	0	0
65040040000000	6504040400000000	0	0	0	0
65050050000000	6505050500000000	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2026		Costi da utilizzo contributi CUI SOCIO-SAN		Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	
COD_COGE_INI	COD_COGE_NL_Old	Preventivo al 3° trimestre 2025	Variazione	Preventivo al 3° trimestre 2026	Budget primo trimestre 2026
D.3) Rettifiche in valore di attività finanziarie					
Descrizione					
73010010000000	7301010100000000	0	0	0	0
73020020000000	7302020200000000	0	0	0	0
73030030000000	7303030300000000	0	0	0	0
73040040000000	7304040400000000	0	0	0	0
73050050000000	7305050500000000	0	0	0	0



Preclusura al 3° trimestre 2025		Preventivo al 31/12/2026		Variazione		Budget primo trimestre 2026		Budget secondo trimestre 2026		Budget terzo trimestre 2026		Budget al quarto trimestre 2026	
COD. COGE. MI	COD. COGE. MI. sub	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
E-1) Proventi Straordinari - Totale													
82000000000000	7:10.00.00.000.000.000	12.692.800	16.915.987	(2.042.800)	(18.915.807)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101005010000	7:10.10.10.000.000.000	15.203	15.203	(15.203)	(15.203)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101005020000	7:10.10.20.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101005030000	7:10.10.80.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101005020000	7:10.20.20.000.000.000	5.592.774	5.592.774	(5.592.774)	(5.592.774)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101003001000	7:10.30.10.000.000.000	13.064	13.064	(13.064)	(13.064)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101003001000	7:10.30.10.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101003001000	7:10.30.10.200.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101004001000	7:10.30.20.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101004001000	7:10.30.20.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101004001000	7:10.30.20.200.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101005001000	7:10.30.30.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101005001000	7:10.30.30.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101006001000	7:10.30.40.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101006001000	7:10.30.40.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101006001000	7:10.30.40.200.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101007001000	7:10.30.50.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101007001000	7:10.30.50.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101007001000	7:10.30.50.200.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101008001000	7:10.30.60.000.000.000	661.435	661.435	(661.435)	(661.435)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101008001000	7:10.30.60.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101008001000	7:10.30.60.200.000.000	661.435	661.435	(661.435)	(661.435)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101009001000	7:10.30.70.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101009001000	7:10.30.70.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101009001000	7:10.30.70.200.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101000001000	7:10.30.80.000.000.000	10.673.391	10.673.391	(10.673.391)	(10.673.391)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101000001000	7:10.30.80.100.000.000	393.603	393.603	(393.603)	(393.603)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101000001000	7:10.30.80.200.000.000	10.279.788	10.279.788	(10.279.788)	(10.279.788)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101000001000	7:10.30.80.100.000.12.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101000001000	7:10.30.80.200.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101010000000	7:10.40.10.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101010000000	7:10.40.10.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101010000000	7:10.40.10.200.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101010000000	7:10.40.15.000.000.000	4.155	4.155	(4.155)	(4.155)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8101010000000	7:10.40.15.100.000.000	4.155	4.155	(4.155)	(4.155)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
E-2) Oneri Straordinari - Totale													
82000000000000	7:20.00.00.000.000.000	4.223.067	4.223.067	(4.223.067)	(4.223.067)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8201005010000	7:20.10.10.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8201005020000	7:20.10.20.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8201002001000	7:20.30.10.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8201003001000	7:20.40.10.000.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8201003001000	7:20.40.10.100.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8201003001000	7:20.40.10.200.000.000	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8201004001000	7:20.40.15.000.000.000	4.155	4.155	(4.155)	(4.155)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													
8201004001000	7:20.40.15.100.000.000	4.155	4.155	(4.155)	(4.155)	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione % -100,00%													





COD. COGE. NI	COD. COGE. NI.010	Descrizione	8.20.40.15.200.000.00.000	8.20.40.20.100.000.00.000	8.20.40.20.200.000.00.000	8.20.40.25.100.000.00.000	8.20.40.25.200.000.00.000	8.20.40.30.100.000.00.000	8.20.40.30.200.000.00.000	8.20.40.35.100.000.00.000	8.20.40.35.200.000.00.000	8.20.40.40.100.000.00.000	8.20.40.40.200.000.00.000	8.20.40.45.100.000.00.000	8.20.40.45.200.000.00.000	8.20.40.50.100.000.00.000	8.20.40.50.200.000.00.000	8.20.40.60.100.000.00.000	8.20.40.60.200.000.00.000	8.20.40.80.100.000.00.000	8.20.40.80.200.000.00.000	8.20.40.90.100.000.00.000	8.20.40.90.200.000.00.000	
		Inasistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative alla mobilità extra regionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Inasistenze passive vitezze relative alla mobilità extra regionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze e inasistenze passive vitezze relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Inasistenze passive vitezze relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze e inasistenze passive vitezze relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Inasistenze passive vitezze relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze e inasistenze passive vitezze relative al personale - comparto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative al personale - comparto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Inasistenze passive vitezze relative al personale - comparto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze e inasistenze passive vitezze relative alle convenzioni con medico di base	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative alle convenzioni con medico di base	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Inasistenze passive vitezze relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze e inasistenze passive vitezze relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Inasistenze passive vitezze relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze e inasistenze passive vitezze relative all'acquisto prestazioni	4.062.531	4.062.531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative all'acquisto prestazioni - sanitarie da operatori accreditati	4.062.531	4.062.531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative all'acquisto prestazioni - sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze e inasistenze passive vitezze relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sopraavvenienze passive vitezze relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Inasistenze passive vitezze relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Altre sopraavvenienze passive vitezze	156.361	156.361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Altre sopraavvenienze passive vitezze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Altre inasistenze passive vitezze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Inasistenze passive per quote F. S. vincolato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Altri oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

IMPOSTE E TASSE		Preventivo al 31/12/2026	2.131.558	2.160.000	26.445	1,33%	Budget primo trimestre 2026	540.002	Budget secondo trimestre 2026	540.001	Budget terzo trimestre 2026	540.001	Budget al quarto trimestre 2026	539.999	Costi da utilizzo contributi 2026	19.382	Costi da utilizzo contributi SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	
91000000000000	IRAP relativa a personale dipendente	2.044.261	2.074.166	29.905	1,46%	Budget primo trimestre 2026	518.547	Budget secondo trimestre 2026	518.547	Budget terzo trimestre 2026	518.547	Budget al quarto trimestre 2026	518.546	Costi da utilizzo contributi 2026	15.576	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
91010020000000	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.232	69.772	(1.460)	-2,05%	Budget primo trimestre 2026	17.444	Budget secondo trimestre 2026	17.443	Budget terzo trimestre 2026	17.443	Budget al quarto trimestre 2026	17.442	Costi da utilizzo contributi 2026	3.806	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
91010030000000	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	165	165	0	0,00%	Budget primo trimestre 2026	41	Budget secondo trimestre 2026	41	Budget terzo trimestre 2026	41	Budget al quarto trimestre 2026	42	Costi da utilizzo contributi 2026	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
91010040000000	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0,00%	Budget primo trimestre 2026	0	Budget secondo trimestre 2026	0	Budget terzo trimestre 2026	0	Budget al quarto trimestre 2026	0	Costi da utilizzo contributi 2026	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
91020010000000	RES su attività istituzionale	15.880	15.880	0	0,00%	Budget primo trimestre 2026	3.970	Budget secondo trimestre 2026	3.970	Budget terzo trimestre 2026	3.970	Budget al quarto trimestre 2026	3.970	Costi da utilizzo contributi 2026	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
91020020000000	RES su attività commerciale	0	0	0	0,00%	Budget primo trimestre 2026	0	Budget secondo trimestre 2026	0	Budget terzo trimestre 2026	0	Budget al quarto trimestre 2026	0	Costi da utilizzo contributi 2026	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
91020030000000	Accantonamento a F.do Imposte (Accettamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0,00%	Budget primo trimestre 2026	0	Budget secondo trimestre 2026	0	Budget terzo trimestre 2026	0	Budget al quarto trimestre 2026	0	Costi da utilizzo contributi 2026	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
99999999999999	TOTALE RICAVI	1.814.888.490	1.817.624.555	2.736.065	0,15%	Budget primo trimestre 2026	454.406.141	Budget secondo trimestre 2026	454.406.141	Budget terzo trimestre 2026	454.406.141	Budget al quarto trimestre 2026	454.406.133	Costi da utilizzo contributi 2026	42.150.936	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	21.784.762	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	15.841.1796	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
	Costi capitalizzati	10.333.261	42.518.458	32.185.197	311,47%		10.629.614		10.629.615		10.629.614		10.629.615										
	TOTALE RICAVI (al netto dei Costi capitalizzati)	1.804.555.229	1.775.106.097	23.450.868	-1,33%		433.776.527		433.776.526		433.776.526		433.776.518										
	TOTALE COSTI	1.814.888.490	1.817.624.555	23.450.868	1,30%		433.776.527		433.776.526		433.776.526		433.776.518										
	TOTALE COSTI (al netto dei Costi capitalizzati)	1.804.555.229	1.775.106.097	23.450.868	-1,33%		433.776.527		433.776.526		433.776.526		433.776.518										
	RESULTATO ECONOMICO	0	0	0	0,00%		0		0		0		0										



Codice Conto	Codice Conto old	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA - TOTALI	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Variazione %
40201160010000	4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	
40201160020000	4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.232	4.232	0	0%
40201160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
40201160040000	4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59)	0	0	0	
40201160050000	4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
40201160060000	4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	
40201160070000	4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
		TOTALE RICAVI INTRAMOENIA - TOTALI	4.232	4.232	0	0%
50201120010000	4.20.10.10.120.010.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	
50201120020000	4.20.10.10.120.012.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.000	2.000	0	0%
50201120030000	4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
50201120040000	4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	0	0	0	
50201120050000	4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività VATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
50201120080000	4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
		TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) - TOTALI	2.000	2.000	0	0%
		IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	165	165	0	0%
		Accantonamento L. Balduzzi	212	212	0	0%
		Accantonamento al Fondo di perequazione	159	159	0	0%
		Altri accantonamenti per Libera Professione	402	402	0	0%
		TOTALE COSTI INTRAMOENIA - TOTALI	2.938	2.938	0	0%
		PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE - TOTALI	1.294	1.294	0	0%
		Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	209	209	0	0%
		Costi diretti aziendali	0	0	0	
		Costi generali aziendali	102	102	0	0%
		TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA - TOTALI	311	311	0	0%

B.A.





Tabelle allegate nota integrativa di: ATS DELLA BRIANZA - Preventivo 2026
ATTIVITA' SANITARIA

CONTO ECONOMICO - Dati in €

Table with columns: COD_COGE_Mi, COD_COGE_Mi_Ord, Descrizione, Previsione al 31/12/2026, Variazione, Budget primo trimestre 2026, Budget secondo trimestre 2026, Budget terzo trimestre 2026, Budget quarto trimestre 2026. Rows include various economic activities like 'N VALORE DELLA PRODUZIONE' and 'A.1) Contributi da Regione per quote Fonde Sanitarie regionali - Totale'.



COD. COGE_M	COD. COGE_M_Ord	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026
401020-0020000	4.10.10.20.030.020.00.000	Contributi da AT/ASST/Fondazioni della Regione (extra fond) - Altro	0	0	0	0	0	0	0
4010300000000	4.10.30.000.000.00.000	A.1) Contributi descritti da enti privati - Totale	268.400	0	(268.400)	0	0	0	0
4010301000000	4.10.30.010.000.00.000	Contributi da persone giuridiche private - Vincalati	268.400	0	(268.400)	0	0	0	0
4010302000000	4.10.30.020.000.00.000	Contributi da persone fisiche private - Vincalati	0	0	0	0	0	0	0
4010303000000	4.10.30.030.000.00.000	Contributo del Tesoro - Indistinto	0	0	0	0	0	0	0
4010304000000	4.10.30.040.000.00.000	Altri contributi da privati - Indistinto	0	0	0	0	0	0	0
4011000000000	4.10.11.000.000.00.000	A.1a) Retifica contributi descritti per destinazione ad investimenti - Totale	231.799	0	(231.799)	0	0	0	0
4011001000000	4.10.11.010.000.00.000	Retifica contributi c/riservato per destinazione ad investimenti - Contributi da Regione per quota F.S. Regionale	231.799	0	(231.799)	0	0	0	0
4011001003000	4.10.11.010.020.000.00.000	Retifica contributi c/riservato per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0	0	0	0
4012000000000	4.10.12.000.000.00.000	A.1b) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincalati di esercizi precedenti - Totale	9.992.159	30.424.513	20.432.354	7.606.128	7.606.128	7.606.128	7.606.128
4012001000000	4.10.12.10.000.000.00.000	A.1.b.1) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincalati di esercizi precedenti	9.992.159	30.424.513	20.432.354	7.606.128	7.606.128	7.606.128	7.606.128
4012001001000	4.10.12.10.005.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Stato	2.336.334	0	(2.336.334)	0	0	0	0
4012001001100	4.10.12.10.006.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da AT/ASST/Fondazioni - FSR indistinto finalizzato da Stato	0	0	0	0	0	0	0
4012001002000	4.10.12.10.010.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincalati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincalato	6.224.515	6.318.066	93.541	1.579.514	1.579.514	1.579.514	1.579.514
4012001003000	4.10.12.10.012.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione	22.287	15.644	(6.643)	3.911	3.911	3.911	3.911
4012001004000	4.10.12.10.013.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate finanziamento a parte corrente per servizi socio-sanitari da contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione	20.416	0	(20.416)	0	0	0	0
4012001005000	4.10.12.10.015.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincalati esercizi precedenti da AT/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincalato	0	0	0	0	0	0	0
4012001006000	4.10.12.10.018.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincalati esercizi precedenti da AT/ASST/Fondazioni - FSR indistinto finalizzato da Regione	0	0	0	0	0	0	0
4012001007000	4.10.12.10.020.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincalati esercizi precedenti da sopgetti pubblici (extra fondi Vincalati)	1.356.717	0	(1.356.717)	0	0	0	0
4012001008000	4.10.12.10.025.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate per servizi socio sanitari (ASS) di contributi esercizi precedenti da Regione (extra fondi)	0	0	0	0	0	0	0
4012001009010	4.10.12.10.026.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincalati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondi) Vincalati	0	24.090.913	24.090.913	6.022.703	6.022.703	6.022.703	6.022.704
4012001019000	4.10.12.10.055.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincalati esercizi precedenti da privati (Altro)	31.910	0	(31.910)	0	0	0	0
4020000000000	4.10.20.000.000.00.000	A.2) Proventi e ricavi diversi - Totale	29.245.719	28.298.924	(986.795)	7.064.732	7.064.732	7.064.732	7.064.728
4020100000000	4.10.20.10.000.000.00.000	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale	29.117.990	28.144.183	(973.807)	7.036.047	7.036.047	7.036.047	7.036.042
4020104001000	4.10.20.10.040.010.01.000	Ricavi per farmaci File F (escluso HCVI) per la ATS di appartenenza	0	0	0	0	0	0	0
4020106002000	4.10.20.10.060.090.00.000	Ricavi per Altre prestazioni - codice onere - 7 - File F, Doppio Canale, I Ciclo	0	0	0	0	0	0	0
4020110006010	4.10.20.10.130.027.00.000	Ricavi per casomati di emocomponenti e cellule staminali di produzione regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	0	0	0	0	0	0	0
4020110006020	4.10.20.10.130.028.00.000	Ricavi per casomati di emocomponenti e cellule staminali NON di produzione regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	0	0	0	0	0	0	0
4020110007010	4.10.20.10.130.029.00.000	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) per ATS di appartenenza	0	0	0	0	0	0	0
4020110007020	4.10.20.10.130.030.00.000	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) per altre ATS lombarde	0	0	0	0	0	0	0
4020111002000	4.10.20.10.190.020.00.000	Altre prestazioni sanitarie verso altre AT/ASST/Fondazioni lombarde	0	0	0	0	0	0	0
4020111005000	4.10.20.10.190.030.00.000	Altre prestazioni sanitarie ad altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
4020111008000	4.10.20.10.190.040.00.000	Prestazioni assistenza integrativa di pubblico (extra Regione) - Isoggettate a compensazione	0	0	0	0	0	0	0



COD_COGE_NI	COD_COGE_Mi old	Descrizione	Previsione al 3° trimestre 2025	Previsione al 3° trimestre 2026	Valore	4.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale
4202110070000	4.10.20.10.190.041.00.000	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extra Regione) - (soggetta a compensazione)	0	0	0	0
4202110080000	4.10.20.10.190.050.00.000	Altro prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extra Regione (soggetta a compensazione)	0	0	0	0
4202110090000	4.10.20.10.190.055.00.000	Altro prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extra Regione (non in compensazione)	0	0	0	0
4202112000000	4.10.20.10.200.020.00.000	Altro prestazioni socio sanitarie verso altre AT/SA/SSST/Fondazioni lombarde	0	0	0	0
4202112040000	4.10.20.10.200.030.00.000	Altro prestazioni socio sanitarie ad altri soggetti pubblici	0	0	0	0
4202114002000	4.10.20.10.300.020.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria valute ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	0
4202114003000	4.10.20.10.300.030.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria ad altri soggetti pubblici	0	0	0	0
4202114005000	4.10.20.10.300.060.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria a privati	0	0	0	0
42021150010000	4.10.20.10.400.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	4.000	4.000	4.000	4.000
42021150020000	4.10.20.10.400.110.00.000	Ricavi per prestazioni socio sanitarie a soggetti privati	0	0	0	0
42021160020000	4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett.a) - b) Cont. - (Area specialistica)	4.232	4.232	4.232	4.232
42021160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett.a) - b) Cont. - (Area sanità pubblica)	0	0	0	0
42021160040000	4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) (b) ed ex art. 57-58 CCNL)	0	0	0	0
42021160050000	4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) (d) ed ex art. 57-58 CCNL) verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	0
42021160060000	4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
42021170010000	4.10.20.10.600.110.00.000	Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - certificazioni	380.000	328.000	328.000	380.000
42021170020000	4.10.20.10.600.120.00.000	Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - sanzioni	850.000	850.000	850.000	850.000
42021180010000	4.10.20.10.600.210.00.000	Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni	140.000	130.000	130.000	140.000
42021180020000	4.10.20.10.600.220.00.000	Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - sanzioni	220.000	200.700	200.700	220.000
42021190010000	4.10.20.10.600.310.00.000	Ricavi di ATS per attività nel campo igiene degli alimenti - certificazioni	190.000	200.000	200.000	190.000
42021190020000	4.10.20.10.600.320.00.000	Ricavi di ATS per attività nel campo igiene degli alimenti - sanzioni	730.000	730.000	730.000	730.000
42021200010000	4.10.20.10.600.410.00.000	Ricavi di ATS attività veterinaria da privati - certificazioni	606.000	604.493	604.493	606.000
42021200020000	4.10.20.10.600.420.00.000	Ricavi di ATS attività veterinaria da privati - sanzioni	216.600	305.200	305.200	216.600
42021200030000	4.10.20.10.600.450.00.000	Ricavi di ATS attività veterinaria da pubblico	0	0	0	0
42021210010000	4.10.20.10.600.800.00.000	Ricavi da attività di prevenzione, salute ambiente di lavoro, igiene pubblica ed ambientale verso AT/SA/SSST/Fondazioni della Regione	10.200	58.140	58.140	10.200
42021220010000	4.10.20.10.650.010.00.000	Ricavi di ATS per sanzioni amministrative art. 12 bis, L.R. 3/1987 - a soggetti privati	140.745	80.000	80.000	140.745
42021220020000	4.10.20.10.650.020.00.000	Ricavi di ATS per sanzioni amministrative art. 12 bis, L.R. 3/1987 - ATS/SA/SSST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0
42021230010000	4.10.20.10.800.010.00.000	Altri ricavi progetti di ATS - a soggetti privati	54.000	58.000	58.000	54.000
42021240020000	4.10.20.10.020.800.00.000	REGIONE - Prestazioni servizi farmaceutici convenzionati Fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	977.822	5.027	5.027	977.822
42021240030000	4.10.20.10.040.800.00.000	REGIONE - Prestazioni termali Fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
42021250000000	4.10.20.10.100.800.00.000	REGIONE - Altre prestazioni sanitarie - Mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
42021250010000	4.10.20.10.100.900.10.000	Ricoveri Ricavi - Mobilità attiva internazionale	103.075	103.075	103.075	103.075
42021250020000	4.10.20.10.100.900.20.000	Ambulatoriale Ricavi - Mobilità attiva internazionale	3.709	3.709	3.709	3.709
42021250030000	4.10.20.10.100.900.30.000	Altro prestazioni sanitarie Ricavi - Mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
42021250070000	4.10.20.10.100.900.34.000	Altro prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casei munita estera - (fatture finanziarie)	0	0	0	0
42021260000000	4.10.20.10.110.900.00.000	REGIONE - Prestazioni di ricovero dai privati verso residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva) - escluso PS non seguito da Ricovero	22.874.866	22.874.866	22.874.866	22.874.866
42021260010000	4.10.20.10.120.901.00.000	REGIONE - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	1.345.460	1.345.460	1.345.460	1.345.460
42021260020000	4.10.20.10.120.901.00.000	REGIONE in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
42021270010000	4.10.20.10.190.800.00.000	REGIONE - Prestazioni di File F da privati verso residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	85.655	85.655	85.655	85.655
42021280010000	4.10.20.10.200.800.00.000	REGIONE - Altre prestazioni sanitarie erogate da privati verso residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	173.626	173.626	173.626	173.626
42020200000000	4.10.20.20.000.000.00.000	4.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale	96.641	96.641	96.641	96.641

COD_COGE_NI	COD_COGE_Mi old	Descrizione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget di quarto trimestre 2026
42020200000000	4.10.20.20.000.000.00.000	4.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale	24.660	24.660	24.660	24.660
42020200000000	4.10.20.20.020.010.00.000	Previsione				
42020200000000	4.10.20.20.020.010.00.000	Buoni mensa				
42020200000000	4.10.20.20.020.010.00.000	Proventi da sperimentazione farmaci				
42020200010000	4.10.20.20.050.010.00.000	Ricavi per formazione				
42020200020000	4.10.20.20.050.020.00.000	Ricavi per formazione verso ATS/SA/SSST/Fondazioni della Regione				



COD. COGE_M	COD. COGE_Mi	COD. COGE_Mi_01d	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
40202070010000	4.10.20.20.080.010.00.0000	87,641	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	87,641	87,641	0	21,910	21,910	21,910	21,910
40202070020000	4.10.20.20.080.011.00.0000	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0				
40202070030000	4.10.20.20.080.030.00.0000	0	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso altri enti pubblici	0	0	0				
40202070040000	4.10.20.20.080.080.00.0000	11,000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati	11,000	11,000	0	2,750	2,750	2,750	2,750
40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.0000	20,088	(A.2.C) Altri proventi - Totale	20,088	16,100	(2,988)	4,025	4,025	4,025	4,025
40300000000000	4.10.30.10.000.000.00.0000	13,960,651	(A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale	13,960,651	1,255,021	(11,692,929)	313,955	313,955	313,955	313,955
40301000000000	4.10.30.10.000.000.00.0000	2,480	(A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale	2,480	0	(2,480)	0	0	0	0
40302000000000	4.10.30.20.000.000.00.0000	13,066,171	(A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	13,066,171	1,255,021	(11,810,949)	313,955	313,955	313,955	313,955
40302010010000	4.10.30.20.010.010.00.0000	133,395	Rimborso personale comandato e convenzionato o ATS/ASST/Fondazioni della Regione	133,395	126,576	(6,609)	31,644	31,644	31,644	31,644
40302010020000	4.10.30.20.010.030.00.0000	118,932	Rimborso personale comandato e convenzionato o altri enti pubblici	118,932	118,932	0	29,733	29,733	29,733	29,733
40302010030000	4.10.30.20.010.060.00.0000	0	Rimborso personale comandato e convenzionato o Regione Lombardia	0	0	0				
40302010040000	4.10.30.20.030.025.00.0000	0	Rimborsi per gestione di emocomponenti e cellule staminali extra Regione	0	0	0				
40302010050000	4.10.30.20.030.070.00.0000	0	Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	0	0	0				
40302010060000	4.10.30.20.040.010.00.0000	0	Rimborso per acquisto altri beni da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0				
40302010070000	4.10.30.20.040.030.00.0000	0	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	0	0	0				
40302010080000	4.10.30.20.050.010.00.0000	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0				
40302010090000	4.10.30.20.050.030.00.0000	128,305	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	128,305	128,305	0	32,076	32,076	32,076	32,076
40302010100000	4.10.30.20.050.080.00.0000	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	0	0	0				
40302010110000	4.10.30.20.050.070.00.0000	0	Ricavi GSA per differenze saldo mobilità interregionale	0	0	0				
40302010120000	4.10.30.20.050.075.00.0000	0	Altre prestazioni sanitarie e socioassistenziali a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblico extra Regione	0	0	0				
40302010130000	4.10.30.20.080.010.00.0000	132,472	Recuperi da personale dipendente (veto, alloggio, ...)	132,472	132,472	0	33,118	33,118	33,118	33,118
40302010140000	4.10.30.20.080.025.00.0000	0	Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	0	0	0				
40302010150000	4.10.30.20.080.080.00.0000	726,246	Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	726,246	746,537	23,290	187,384	187,384	187,384	187,384
40302070010000	4.10.30.20.060.900.00.0000	0	REGIONE - Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0				
40302070020000	4.10.30.20.060.910.00.0000	11,925,809	REGIONE - Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	11,925,809	0	(11,656,629)				
40302070030000	4.10.30.20.060.920.00.0000	0	REGIONE - Ulteriore Pay-back	0	0	0				
40302070040000	4.10.30.20.060.930.00.0000	0	REGIONE - Rimborso per Pay-back sui dispositivi medici	0	0	0				
40400000000000	4.10.40.10.000.000.00.0000	-	(A.4) Compartecipazione alle spese per prestazioni sanitarie - Totale	-	-	0	-	-	-	-
40410010000000	4.10.40.10.000.000.00.0000	0	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0	0				
40420010000000	4.10.40.20.000.000.00.0000	0	Ticket sul pronto soccorso	0	0	0				



COD. COGE/NI	COD. COGE/NI_0id	Denominazione	Preclusura al 3° trimestre 2025	Previsione al 31/12/2026	Variazione	85.276	85.276	85.276	85.276	Budget al quarto trimestre 2026
41.05.00.00.00.00.00.00	41.05.00.00.00.00.00.00.00	Costi capitalizzati - Totale	341.102	341.102	0	85.276	85.276	85.276	85.276	85.276
405.001.0001.0000	4.10.50.10.010.010.00.00.00	Quota contributi ospedaliere da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	212.872	212.872	0	53.218	53.218	53.218	53.218	53.218
405.001.0001.0100	4.10.50.10.010.010.00.00.00	Quota contributi ospedaliere da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - PNR/RPNC	0	0	0	0	0	0	0	0
405.001.0001.0150	4.10.50.10.010.010.00.00.150	Quota contributi ospedaliere da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Altri Direzione	0	0	0	0	0	0	0	0
405.001.0002.0000	4.10.50.10.010.012.00.00.00	Quota contributi ospedaliere da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Beni di prima categoria	0	0	0	0	0	0	0	0
405.001.0003.0000	4.10.50.10.010.020.00.00.00	Quota contributi ospedaliere da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0
405.001.0003.0100	4.10.50.10.010.020.00.00.00	Quota contributi ospedaliere da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato - PNR/RPNC	27.290	27.290	0	6.823	6.823	6.823	6.823	6.823
405.002.0001.0000	4.10.50.10.015.010.00.00.00	Quota contributi esercizio da contributi FSR destinati a investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0
405.002.0002.0000	4.10.50.10.015.020.00.00.00	Quota contributi esercizio da altri contributi destinati a investimenti	100.605	100.605	0	25.151	25.151	25.151	25.151	25.151
405.003.0001.0000	4.10.50.10.020.010.00.00.00	Costi capitalizzati da utilizzo riserva plusvalenze da reinvestire	0	0	0	84	84	84	84	84
405.003.0002.0000	4.10.50.10.020.020.00.00.00	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	335	335	0	0	0	0	0	0
405.003.0003.0000	4.10.50.10.020.030.00.00.00	Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0
5000000000000000	4.20.05.00.000.000.000.00.00	IN COSTI DELLA PRODUZIONE	1.802.533.865	1.802.817.006	(6.716.689)	450.704.253	450.704.253	450.704.253	450.704.253	450.704.253
5010000000000000	4.20.05.00.000.000.000.00.00	5.1 Acquisti di beni sanitari - Totale	58.286.621	58.305.845	19.224	14.576.462	14.576.462	14.576.462	14.576.462	14.576.462
5010100000000000	4.20.05.10.000.000.000.00.00	5.1.A Acquisti di beni sanitari - Totale	58.019.866	58.040.045	20.179	14.510.012	14.510.012	14.510.012	14.510.012	14.510.012
50101010001000	4.20.05.10.010.010.00.00.00	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCv)	0	0	0	0	0	0	0	0
501010100020	4.20.05.10.010.010.00.00.00	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCv)	0	0	0	0	0	0	0	0
501010100030	4.20.05.10.010.010.02.00.00	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedaliere)	30.000	22.000	(8.000)	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
501010100040	4.20.05.10.010.020.00.00.00	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nata CUF 37)	53.851,108	53.551,108	-0,000	13.387,777	13.387,777	13.387,777	13.387,777	13.387,777
501010100050	4.20.05.10.010.030.00.00.00	Farmaceutici: Specialità Medicinali da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0
50101020001000	4.20.05.10.020.010.00.00.00	Farmaceutici: Ossigeno	500	200	(300)	50	50	50	50	50
50101020002000	4.20.05.10.020.020.00.00.00	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)	0	0	0	0	0	0	0	0
50101030001000	4.20.05.10.025.010.00.00.00	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	0	0	0	0	0	0	0	0
50101030002000	4.20.05.10.025.020.00.00.00	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	0	0	0	0	0	0	0	0
50101030003000	4.20.05.10.025.030.00.00.00	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC	0	0	0	0	0	0	0	0
50101040001000	4.20.05.10.030.010.00.00.00	Emoderivati	9.600	9.600	0	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
50101040002000	4.20.05.10.030.020.00.00.00	Emoderivati (Doppio Canale ex Nata CUF 37)	0	0	0	0	0	0	0	0
50101040003000	4.20.05.10.030.030.00.00.00	Emoderivati di produzione regionale	1.132	1.257	125	314	314	314	314	314
50101040004000	4.20.05.10.030.040.00.00.00	Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione fuori circuito SRC	1.132	1.257	125	314	314	314	314	314
50101040005000	4.20.05.10.030.050.00.00.00	Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione nel circuito SRC	0	0	0	0	0	0	0	0
50101040006000	4.20.05.10.030.060.00.00.00	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0	0	0	0	0	0
50101050001000	4.20.05.10.040.010.00.00.00	Prodotti dietetici	0	0	0	0	0	0	0	0
50101060001000	4.20.05.10.050.010.00.00.00	Dispositivi medici: Cef V - Materiali Diagnostici in vitro	116.000	123.500	7.500	30.875	30.875	30.875	30.875	30.875
50101060002000	4.20.05.10.050.020.00.00.00	Dispositivi medici: Cef Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature puntuali e formati componenti)	500	100	(400)	25	25	25	25	25
50101060003000	4.20.05.10.050.030.00.00.00	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	0	0	0	0	0	0	0	0
50101070001000	4.20.05.10.060.011.00.00.00	Dispositivi medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	4.000	1.500	(2.500)	375	375	375	375	375
50101070002000	4.20.05.10.060.012.00.00.00	Dispositivi medici: Cnd K - L - Strumentario chirurgico	0	0	0	0	0	0	0	0
50101070003000	4.20.05.10.060.013.00.00.00	Dispositivi medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	10.200	7.000	(3.200)	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750

COD_COGE_NI	COD_COGE_MI_010	Descrizione	Preveduto al 3° trimestre 2025	Preveduto al 3° trimestre 2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
50101070040000	4.20.05.10.060.014.00.0000	Dispositivi medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni, generali e specialistiche	3.000	1.500	(1.500)	375	375	375	375		
50101070060000	4.20.05.10.060.015.00.0000	Dispositivi medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per riabilitazione (G. Igs. 46/97)	21.500	21.500	0	5.375	5.375	5.375	5.375		
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.0000	Dispositivi medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specializzati	200	50	(150)	13	13	13	11		
50101070080000	4.20.05.10.060.018.00.0000	Dispositivi medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	15.300	1.800	(13.500)	450	450	450	450		
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.0000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd C	300	400	100	100	100	100	100		
50101070100000	4.20.05.10.060.020.00.0000	Dispositivi medici con reperto e senza CND (Ipo 2, Xlt)	0	0	0						
50101080010000	4.20.05.10.070.010.00.0000	Materiale chirurgico e prodotti per uso veterinario	0	0	0						
50101100200000	4.20.05.10.100.020.00.0000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	55.000	55.000	0	13.750	13.750	13.750	13.750		
50101120010000	4.20.05.10.120.010.00.0000	Sangue ed emocomponenti da privato nel circuito SRC	0	0	0						
50101130010000	4.20.05.10.130.010.00.0000	Sangue ed emocomponenti da privato fuori dal circuito SRC	0	0	0						
50101130020000	4.20.05.10.130.010.00.2000	Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRC	0	0	0						
50101140010000	4.20.05.10.800.010.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	131.100	173.104	42.004	43.276	43.276	43.276	43.276		
50101150000000	4.20.05.10.800.010.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4.070,426	4.070,426	0	1.017,607	1.017,607	1.017,607	1.017,605		
50101150010010	4.20.05.10.800.011.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti farmaceutici ed emoderivati) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0						
50101150020000	4.20.05.10.800.013.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari (Dispositivi medici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0						
50101150030000	4.20.05.10.800.014.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti dietetici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0						
50101150040000	4.20.05.10.800.015.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari (Materiali per la profilassi - vaccini) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4.070,426	4.070,426	0	1.017,607	1.017,607	1.017,607	1.017,605		
50101150050000	4.20.05.10.800.016.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti chimici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0						
50101150060000	4.20.05.10.800.017.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari (Materiali e prodotti per uso veterinario) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0						
50101150070000	4.20.05.10.800.018.00.0000	Altri beni e prodotti sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0						
50102000000000	4.20.05.20.000.000.00.0000	Acquisti di beni non sanitari - Totale	268.795	265.800	(895)	66.450	66.450	66.450	66.450		

COD_COGE_NI	COD_COGE_MI_010	Descrizione	Preveduto al 3° trimestre 2025	Preveduto al 3° trimestre 2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
50102010000000	4.20.05.20.010.010.00.0000	Prodotti alimentari	0	300	300	75	75	75	75		
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.0000	Materiale di guardache, di pulizia e di convalescenza in genere	49,463	41,000	-8,463	10,250	10,250	10,250	10,250		
50102030000000	4.20.05.20.030.010.00.0000	Carburanti e lubrificanti	148,000	150,000	2,000	37,500	37,500	37,500	37,500		
50102030020000	4.20.05.20.030.020.00.0000	Combustibili	0	0	0						
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.0000	Cartoleria e stampati	60,072	65,000	4,928	16,250	16,250	16,250	16,250		
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.0000	Supporti informatici e materiale per EDP	0	0	0						
50102060010000	4.20.05.20.060.010.00.0000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	0	0	0						
50102060020000	4.20.05.20.060.020.00.0000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	0	0	0						
50102060030000	4.20.05.20.060.030.00.0000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	0	0	0						
50102060040000	4.20.05.20.060.040.00.0000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico-economiche	1,200	1,500	300	375	375	375	375		
50102060050000	4.20.05.20.060.050.00.0000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	0	0	0						
50102070010000	4.20.05.20.800.010.00.0000	Altri beni non sanitari	8,000	8,000	0	2,000	2,000	2,000	2,000		
50102070020000	4.20.05.20.800.010.00.0000	Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0						
50200000000000	4.20.10.10.000.000.00.0000	Acquisti di servizi - Totale	1.683.590,934	1.701,167,637	7576,703	425.291,307	425.291,906	423.117,448	425.291,914		
50201000000000	4.20.10.10.000.000.00.0000	Acquisti di servizi sanitari - Totale	1.684.817,399	1.692,480,774	7.663,385	423.117,449	423.117,448	423.117,448	423.117,427		
50201010000000	4.20.10.10.010.000.00.0000	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base - Totale	243,389	243,389	0	60,847	60,847	60,847	60,848		
50201010040000	4.20.10.10.010.040.00.0000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medicina dei servizi	0	0	0						

COD. COGE_MI	COD. COGE_M_OD	Descrizione	Previsione al 3° trimestre 2023	Previsione al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da contributi DI CUI (SOCO-SAN)	Costi da contributi DI CUI (SOCO-SAN)
502010301070130	4.20.10.10.040.040.30.010	Acquisto prestazioni di Neuro-psichiatra (Infanzia/Ultima) in strutture private ubicate fuori regione (mobilità passiva non in compensazione)	540,354	540,354	0	135,089	135,089	135,089	135,087				
502010301080000	4.20.10.10.030.000.30.900	REGIONE - Mobilità attiva Specialistica, Screening, NPI privato da contabilizzare a costo	1.345,460	1.345,460	0	336,365	336,365	336,365	336,365				
502010301090010	4.20.10.10.030.000.30.901	REGIONE - Mobilità attiva Specialistica, Screening, NPI privato da contabilizzare a costo - escluso PS non seguito da ricovero	0	0	0	0	0	0	0				
502010301100020	4.20.10.10.030.000.30.902	da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	1.345,460	1.345,460	0	336,365	336,365	336,365	336,365				
502010400000000	4.20.10.10.040.000.00.000	3.2.A.4) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - Totale	13.983.017	14.516.700	533.763	3.629.195	3.629.195	3.629.195	3.629.195				
50201040010010	4.20.10.10.040.005.10.000	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture pubbliche ubicate fuori regione (mobilità passiva non in compensazione)	0	0	0								
50201040010020	4.20.10.10.040.005.20.000	Acquisti di prestazioni socio-sanitarie integrate da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. AT/SASSI/Fondazioni pubbliche	0	0	0								
50201040020010	4.20.10.10.040.010.10.000	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio da servizi di riabilitazione territoriale extraspecialità pubblica	0	0	0								
50201040020020	4.20.10.10.040.010.20.000	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate (Loci Regione) da I.D.R. extrasp. A.4.26 (83378 pubblici) (non soggette a compensazione)	0	0	0								
50201040030030	4.20.10.10.040.020.10.000	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio da servizi di riabilitazione territoriale extraspecialità privati	11.381,133	11.816,760	435,627	2.954,190	2.954,190	2.954,190	2.954,190				
50201040030020	4.20.10.10.040.020.20.000	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture extraspecialità privati della Regione - servizi di riabilitazione territoriale extraspecialità - non intercompany - "RISTORI"	2.570,884	2.690,020	99,136	667,255	667,255	667,255	667,255				
50201040030025	4.20.10.10.040.020.25.000	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione (da I.D.R. extrasp. A1.26.L.63378 privati)	0	0	0	7.750	7.750	7.750	7.750				
502010500000000	4.20.10.10.050.000.00.000	3.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica - Totale	19.579.965	19.579.965	0	4.894.991	4.894.991	4.894.991	4.894.992				
50201050010010	4.20.10.10.050.010.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacia ubicata nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Protesica	9.929	9.929	0	2.482	2.482	2.482	2.483				
50201050010020	4.20.10.10.050.020.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacia ubicate in altre province combinate (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Protesica	652	652	0	163	163	163	163				
50201050010030	4.20.10.10.050.030.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacia ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Protesica	0	0	0	0	0	0	0				
50201050020010	4.20.10.10.050.110.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacia ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Dietetica	80,475	80,475	0	20,119	20,119	20,119	20,118				
50201050020020	4.20.10.10.050.120.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacia ubicate in altre province combinate (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Dietetica	8,664	8,664	0	2,166	2,166	2,166	2,166				
50201050020030	4.20.10.10.050.130.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacia ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Dietetica	0	0	0								
50201050020040	4.20.10.10.050.150.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacia ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Dietetica	0	0	0								
50201050020050	4.20.10.10.050.154.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacia ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Dietetica	0	0	0								
50201050030010	4.20.10.10.050.210.00.000	Assistenza Integrativa (Dietetica) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata - VECARE (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	5.689,735	5.689,735	0	1.422,434	1.422,434	1.422,434	1.422,433				
50201050030020	4.20.10.10.050.215.00.000	Assistenza Integrativa (Dietetica) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata - VECARE (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	1.469,085	1.469,085	0	367,271	367,271	367,271	367,272				
50201050030030	4.20.10.10.050.220.00.000	Assistenza Integrativa (Asai per Diabetici) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	680,308	680,308	0	170,077	170,077	170,077	170,077				
50201050030040	4.20.10.10.050.225.00.000	Assistenza Integrativa - "RISTORI"	0	0	0								
50201050040010	4.20.10.10.050.310.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) c.d. protesica "Maggiore"	0	0	0								
50201050040020	4.20.10.10.050.320.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) c.d. protesica "Minore"	7.818,877	7.818,877	0	1.954,719	1.954,719	1.954,719	1.954,720				
502010500500010	4.20.10.10.050.332.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa - Nutrizione Artificiale Enterale	0	0	0								
5020105005005020	4.20.10.10.050.334.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa (SOLO Servizio Distribuito da privato)	2.441,008	2.441,008	0	610,252	610,252	610,252	610,252				
5020105005006010	4.20.10.10.050.336.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica extra Regione	0	0	0								
5020105005006020	4.20.10.10.050.340.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica da privato - "RISTORI"	0	0	0								
50201050070000	4.20.10.10.050.410.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa extra Regione	0	0	0								
502010500900010	4.20.10.10.050.460.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio. AT/SASSI/Fondazioni pubbliche	0	0	0								
502010500900020	4.20.10.10.050.470.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. AT/SASSI/Fondazioni pubbliche	1.381,232	1.381,232	0	345,308	345,308	345,308	345,308				
502010500900030	4.20.10.10.050.480.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da altre strutture pubbliche della Regione	0	0	0								
502010500900040	4.20.10.10.050.490.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0								
502010500900010	4.20.10.10.050.500.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa in strutture ubicate fuori Regione	0	0	0								
502010501100010	4.20.10.10.050.510.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio. AT/SASSI/Fondazioni pubbliche	0	0	0								
502010501100020	4.20.10.10.050.520.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. AT/SASSI/Fondazioni pubbliche	0	0	0								
502010501100030	4.20.10.10.050.530.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica da altre strutture pubbliche della Regione	0	0	0								



COD. COGE_M	COD. COGE_Mi	COD. COGE_Mi_01d	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	146.771,704	146.771,704	146.771,704	Budget al quarto trimestre 2026
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica da altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0				
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica in strutture ubicate fuori Regione	0	0	0				
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		3.2.A.9) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - Totale	585,790,304	887,086,817	1,296,519	146.771,704	146.771,704	146.771,704	146,771,705
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	285,679,479	286,465,308	785,260	71,616,327	71,616,327	71,616,327	71,616,327
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AT/ASST/Fondazioni pubbliche	90,275,579	90,470,681	195,102	22,617,670	22,617,670	22,617,670	22,617,671
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: Ospedali classificati	0	0	0	0	0	0	0
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	21,823,559	21,823,559	0	5,455,890	5,455,890	5,455,890	5,455,898
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	1,026,692	853,788	(172,904)	213,447	213,446	213,446	213,448
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	2,848,444	2,853,896	5,462	713,474	713,474	713,474	713,474
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	54,304,267	53,348,044	(96,223)	13,337,011	13,337,011	13,337,011	13,337,011
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da altri privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	57,151,928	57,201,332	109,404	14,315,333	14,315,333	14,315,333	14,315,333
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: Ospedali classificati	15,635,120	15,605,048	29,082	3,916,262	3,916,262	3,916,262	3,916,262
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: case di cura private	33,893,669	33,998,552	64,883	8,489,658	8,489,658	8,489,658	8,489,658
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da altri privati ubicati in altre province della Lombardia: IRCCS privati	0	0	0	0	0	0	0
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di Dig da altri privati - "RISTORI"	0	174,867	174,867	43,717	43,717	43,717	43,716
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Funzioni non tariffate Ospedali classificati - Ricoveri	0	0	0	0	0	0	0
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Funzioni non tariffate Case di cura private - Ricoveri	1,069,175	1,069,175	1,069,175	265,043	265,044	265,044	265,044
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		REGIONE Mobilità attiva Ricoveri privato da contabilizzare a costo	23,048,492	23,048,492	0	5,762,123	5,762,123	5,762,123	5,762,123
50201000000000	4.20.10.10.060.000.00.000		Acquisto di DRG da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Mobilità Interregionale	103,075	103,075	0	25,769	25,769	25,769	25,768

COD. COGE_M	COD. COGE_Mi	COD. COGE_Mi_01d	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	10,968,639	10,968,639	10,968,639	Budget al quarto trimestre 2026
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		3.2.A.7) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - Totale	42,194,021	43,874,550	1,680,529	10,968,639	10,968,639	10,968,639	10,968,639

COD. COGE_M	COD. COGE_Mi	COD. COGE_Mi_01d	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/IRCCS/Fondazioni pubbliche	18,266,805	19,370,031	1,104,226	4,842,508	4,842,508	4,842,508	4,842,507
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: AT/ASST/Fondazioni pubbliche	1,420,253	1,998,576	578,323	499,144	499,144	499,144	499,144
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto prestazioni per prognostici psichiatrici da pubblico	929,536	929,536	0	232,394	232,394	232,394	232,394
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde, altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate nel proprio territorio	7,469,038	7,469,038	0	1,867,260	1,867,260	1,867,260	1,867,258
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate in altre province lombarde	12,875,898	12,875,898	0	3,218,975	3,218,975	3,218,975	3,218,973
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate nel proprio territorio	105,000	105,000	0	26,250	26,250	26,250	26,250
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto prestazioni per prognostici psichiatrici da privato	115,938	115,938	0	28,985	28,985	28,985	28,983
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Contratto ubicate in altre province lombarde	128,000	128,000	0	32,000	32,000	32,000	32,000
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate ubicate all'interno della regione - "RISTORI"	0	0	0	0	0	0	0
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private ubicate fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	884,533	884,533	0	221,133	221,133	221,133	221,134
50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000		Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate ubicate fuori Regione - "RISTORI"	0	0	0	0	0	0	0
50201080000000	4.20.10.10.080.000.00.000		3.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e file F - Totale	276,659,382	274,256,970	(2,269,512)	66,572,468	66,572,468	66,572,468	69,572,468

COD. COGE_M	COD. COGE_Mi	COD. COGE_Mi_01d	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026
50201080000000	4.20.10.10.080.000.00.000		Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	117,147,696	114,018,421	(3,128,679)	28,504,605	28,504,605	28,504,605	28,504,606
50201080000000	4.20.10.10.080.000.00.000		Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: AT/ASST/Fondazioni pubbliche	63,884,203	65,989,849	2,105,646	16,497,462	16,497,462	16,497,462	16,497,463
50201080000000	4.20.10.10.080.000.00.000		Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: altri Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
50201080000000	4.20.10.10.080.000.00.000		Acquisto farmaci file F da istituti penitenziari (anche per il tramite di ASST/Fondazioni pubbliche)	0	0	0	0	0	0	0
50201080000000	4.20.10.10.080.000.00.000		Acquisto farmaci file F fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	702,215	702,215	0	175,554	175,554	175,554	175,553





COD. COGE_M	COD. COGE_Mi	COD. COGE_Mi_01d	Descrizione	Prechiusura al 31/12/2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
50201080002010	4.20.10.10.080.020.10.000	181,777	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	181,777	181,777	0	45,444	45,444	45,444	45,444	46,445		
50201080002020	4.20.10.10.080.020.20.000	173,264	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	173,264	173,264	0	43,316	43,316	43,316	43,316	43,316		
50201080002030	4.20.10.10.080.020.30.000	2,637,771	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	2,637,771	2,637,771	0	659,443	659,443	659,443	659,443	659,442		
50201080002040	4.20.10.10.080.020.40.000	29,161,117	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: IRCCS privati	29,161,117	29,161,117	0	7,290,279	7,290,279	7,290,279	7,290,280	7,290,280		
50201080002050	4.20.10.10.080.020.50.000	2,402,628	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: ospedali classificati	2,402,628	2,402,628	0	600,657	600,657	600,657	600,657	600,657		
50201080002060	4.20.10.10.080.020.60.000	2,574,420	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: case di cura private	2,574,420	2,574,420	0	643,605	643,605	643,605	643,605	643,605		
50201080002070	4.20.10.10.080.020.70.000	0	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201080003010	4.20.10.10.080.030.10.000	32,430,963	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Assistenza Integrale	32,430,963	32,512,850	81,887	8,128,238	8,128,238	8,128,238	8,128,236	8,128,236		
50201080003020	4.20.10.10.080.030.20.000	12,973,078	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	12,973,078	11,644,608	(1,328,470)	2,911,152	2,911,152	2,911,152	2,911,152	2,911,152		
50201080003040	4.20.10.10.080.030.40.000	0	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201080004010	4.20.10.10.080.040.10.000	182,721	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ASST/Fondazioni pubbliche	182,721	182,721	0	45,680	45,680	45,680	45,681	45,681		
50201080005030	4.20.10.10.080.050.30.000	0	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: altri Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201080005040	4.20.10.10.080.050.40.000	0	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: altri Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201080006010	4.20.10.10.080.060.10.000	0	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate nel proprio territorio	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201080006020	4.20.10.10.080.060.20.000	4,791,124	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate in altre province della Regione	4,791,124	4,791,124	0	1,197,781	1,197,781	1,197,781	1,197,781	1,197,781		
50201080006030	4.20.10.10.080.060.30.000	7,231,350	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate nel proprio territorio: Distributivo da privato	7,231,350	7,231,350	0	1,807,838	1,807,838	1,807,838	1,807,838	1,807,838		
50201080006050	4.20.10.10.080.060.50.000	0	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201080007000	4.20.10.10.080.070.00.000	86,655	Acquisto farmaci da strutture private ubicate fuori Regione REGIONE: Mobilità attiva File F - Doppio Canale, Primo Ciclo privato da contabilizzare a costo	86,655	86,655	0	21,414	21,414	21,414	21,414	21,413		
50201090000000	4.20.10.10.090.000.00.000	1,703,980	2.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione - Totale	1,703,980	1,703,980	0	425,995	425,995	425,995	425,995	425,995		
50201090001010	4.20.10.10.090.010.00.000	0	Assistenza termale in convenzione ubicata nel proprio territorio	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201090001020	4.20.10.10.090.020.00.000	267,623	Assistenza termale in convenzione ubicata in altre province della Regione	267,623	267,623	0	66,306	66,306	66,306	66,305	66,305		
50201090001030	4.20.10.10.090.030.00.000	1,436,357	Assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	1,436,357	1,436,357	0	359,089	359,089	359,089	359,089	359,089		
50201090002010	4.20.10.10.090.020.00.000	0	REGIONE: Mobilità attiva prestazioni Termali privato da contabilizzare a costo	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201100000000	4.20.10.10.100.000.00.000	341,549	3.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale	341,549	341,549	0	85,387	85,387	85,387	85,388	85,388		
50201100004000	4.20.10.10.100.010.40.000	0	Acquisto di prestazioni trasporto sanitari da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: AT/ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201100005000	4.20.10.10.100.010.80.000	341,549	Trasporti fuori regione (mobilità passiva in compensazione)	341,549	341,549	0	85,387	85,387	85,387	85,388	85,388		
50201100007000	4.20.10.10.100.020.20.000	0	Altri Trasporti sanitari da privato	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201100008000	4.20.10.10.100.030.30.000	0	REGIONE: Mobilità attiva prestazioni di Trasporto privato da contabilizzare a costo	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110000000	4.20.10.10.110.000.00.000	204,070,556	3.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale	211,256,649	211,256,649	7,217,093	52,624,165	52,624,165	52,624,165	52,624,164	52,624,164		
50201110001010	4.20.10.10.110.010.10.010	4,824,152	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da RSA - Pubbliche	4,824,152	4,931,465	107,313	1,232,866	1,232,866	1,232,866	1,232,867	1,232,867		
50201110001015	4.20.10.10.110.010.10.020	0	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: da altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110001030	4.20.10.10.110.010.10.050	793,172	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da C.D.I. pubbliche	793,172	822,049	28,876	205,512	205,512	205,512	205,512	205,512		
50201110001040	4.20.10.10.110.010.10.060	0	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da R.S.D. pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110001060	4.20.10.10.110.010.10.080	5,176,946	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.I.) pubblici	5,176,946	5,367,824	190,878	1,341,981	1,341,981	1,341,981	1,341,981	1,341,981		
50201110001070	4.20.10.10.110.010.10.090	138,356	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da Comunità alloggio S.socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) pubbliche	138,356	143,383	5,027	35,848	35,848	35,848	35,848	35,848		
50201110001080	4.20.10.10.110.010.10.100	0	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui per Hospice pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110001090	4.20.10.10.110.010.10.110	2,096,288	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui per cure intermedie pubbliche	2,096,288	2,178,386	80,097	544,597	544,597	544,597	544,595	544,595		
50201110001100	4.20.10.10.110.010.10.120	729,868	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari vs ATS di appartenenza (gentili da ASST)	729,868	2,002,808	1,272,940	500,702	500,702	500,702	500,702	500,702		
50201110001010	4.20.10.10.110.010.10.130	0	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate nel proprio territorio	0	0	0	0	0	0	0	0		

50201110070120	4.20.10.10.110.010.10.140	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso ATS di appartenenza (gestite da ASST)	2.411.361	2.357.639	(23.722)	596.910	596.910	596.910	596.909	596.910		
50201110070130	4.20.10.10.110.010.10.150	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate nel proprio territorio	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020010	4.20.10.10.110.010.20.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da RSA pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020015	4.20.10.10.110.010.20.020	Acquisto di prestazioni per la misura "RSA Aperta" da strutture ubicate in altre province della Regione - da altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020030	4.20.10.10.110.010.20.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da R.S.D. pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020040	4.20.10.10.110.010.20.060	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da R.S.D. pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020060	4.20.10.10.110.010.20.080	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da R.S.D. pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020070	4.20.10.10.110.010.20.090	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui per Hospice pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020080	4.20.10.10.110.010.20.100	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui per Hospice pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020090	4.20.10.10.110.010.20.110	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui per cure intermedie pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020100	4.20.10.10.110.010.20.120	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari verso Altre ATS (gestite da ASST)	2.349.612	2.632.357	282.745	659.099	659.089	659.089	659.090			
50201110020110	4.20.10.10.110.010.20.130	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate in altre province della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020120	4.20.10.10.110.010.20.140	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso Altre ATS della Regione (gestite da ASST)	977.421	977.422	1	244.355	244.355	244.355	244.357			
50201110020130	4.20.10.10.110.010.20.150	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate in altre province della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020160	4.20.10.10.110.010.30.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione di cui da RSA pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020180	4.20.10.10.110.010.30.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione di cui da strutture per disabili pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020190	4.20.10.10.110.010.30.025	Acquisto di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da strutture (non intercompany) ubicate fuori Regione	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020195	4.20.10.10.110.010.30.040	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110020200	4.20.10.10.110.010.30.050	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110030070	4.20.10.10.110.010.30.060	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione	20.779	20.779	0	5.195	5.195	5.195	5.194			
50201110040010	4.20.10.10.110.010.40.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione di cui per Hospice pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110040030	4.20.10.10.110.010.40.030	Acquisto di prestazioni di assistenza domiciliare integrata (ADI) -voucher- socio-sanitario da pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110040040	4.20.10.10.110.010.40.040	Acquisto servizi socio assistenziali da pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110040050	4.20.10.10.110.010.40.050	Acquisto di voucher socio-sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110050010	4.20.10.10.110.010.50.010	Altri acquisti di prestazioni di servizi socio sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110050020	4.20.10.10.110.010.50.020	Altri costi per prestazioni di servizi socio sanitari da pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060010	4.20.10.10.110.020.10.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio di cui da RSA piccole	75.170.537	75.546.552	3.869.015	19.636.638	19.636.638	19.636.638	19.636.638	3.187.113		
50201110060011	4.20.10.10.110.020.10.011	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate all'interno della Regione di cui da RSA - non intercompany - "RISTOR"	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060015	4.20.10.10.110.020.10.020	Acquisto di prestazioni per la misura "RSA Aperta" da strutture ubicate nel proprio territorio - da Privati a contratto	2.202.210	3.334.038	1.131.629	833.510	833.510	833.510	833.508			
50201110060030	4.20.10.10.110.020.10.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate all'interno della Regione di cui da C.D.I. privati	3.686.171	3.801.711	133.540	950.428	950.428	950.427	950.427			
50201110060035	4.20.10.10.110.020.10.051	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio di cui da C.D.I. - non intercompany - "RISTOR"	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060040	4.20.10.10.110.020.10.060	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio di cui da R.S.D. private	9.835.187	11.339.298	1.504.099	2.834.822	2.834.822	2.834.820	2.834.820			
50201110060045	4.20.10.10.110.020.10.061	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate all'interno della Regione di cui da R.S.D. - non intercompany - "RISTOR"	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060050	4.20.10.10.110.020.10.070	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio di cui per pazienti ex O.P. di fascia E (al netto delle tariffe di accreditamento)	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060060	4.20.10.10.110.020.10.080	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) - non intercompany - "RISTOR"	3.869.224	4.051.053	170.625	1.007.763	1.007.763	1.007.764	1.007.764			
50201110060065	4.20.10.10.110.020.10.081	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) - non intercompany - "RISTOR"	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060070	4.20.10.10.110.020.10.090	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari verso Altre ATS (gestite da ASST) - non intercompany - "RISTOR"	953.268	987.972	34.704	246.993	246.993	246.993	246.993			
50201110060075	4.20.10.10.110.020.10.091	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non intercompany) - "RISTOR"	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060080	4.20.10.10.110.020.10.100	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio di cui da Hospice privati	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060085	4.20.10.10.110.020.10.101	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali e semi-residenziali area dipendenza ubicate all'interno della Regione - non intercompany - "RISTOR"	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060090	4.20.10.10.110.020.10.110	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio di cui per cure intermedie private	2.150.734	2.232.628	82.099	559.207	559.207	559.207	559.207			
50201110060095	4.20.10.10.110.020.10.111	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate all'interno della Regione di cui per cure intermedie - non intercompany - "RISTOR"	0	0	0	0	0	0	0	0		
50201110060100	4.20.10.10.110.020.10.120	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate nel proprio territorio	5.596.037	6.094.785	499.748	1.521.196	1.521.196	1.521.197	1.521.197	6.094.795		
50201110060110	4.20.10.10.110.020.10.130	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da RSA private	4.229.234	4.389.637	161.401	1.097.409	1.097.409	1.097.410	1.097.410			
50201110070010	4.20.10.10.110.020.20.010	Acquisto di prestazioni per la misura "RSA Aperta" da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da RSA pubbliche	25.229.806	25.791.056	561.247	6.447.764	6.447.764	6.447.764	6.447.764			
50201110070015	4.20.10.10.110.020.20.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da RSA pubbliche	6.075	63.075	0	15.769	15.769	15.769	15.769			
50201110070030	4.20.10.10.110.020.20.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da C.D.I. privati	387.493	401.596	14.105	100.397	100.397	100.397	100.395			





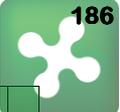
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI.oid	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2025	Previsioni al 31/12/2026	Valore	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026	Costi da utilizzare nel 2026	Costi da utilizzare nel 2026	Costi da contribuire nel 2026
50201110070040	4.20.10.10.110.0220.20.060	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da R.S.D. private	9.080,624	9.048,025	(32,599)	2.262,006	2.262,006	2.262,006	2.262,007			
50201110070050	4.20.10.10.110.0220.20.070	tariffe di accreditamento	0	0	0	0	0	0	0			
50201110070060	4.20.10.10.110.0220.20.080	province della Regione di cui da Centri Diurni per persone con disabilità (C.O.D.)	397,958	413,349	15,390	103,337	103,337	103,337	103,338			
50201110070070	4.20.10.10.110.0220.20.090	provino della Regione di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) private	576,287	557,267	20,990	149,317	149,317	149,317	149,316			
50201110070080	4.20.10.10.110.0220.20.100	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui da Hospice privati	0	0	0	0	0	0	0			
50201110070090	4.20.10.10.110.0220.20.110	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione di cui per cure intermedie private	51,923,346	5.390,552	46,532,794	1,347,638	1,347,638	1,347,638	1,347,638			
50201110070100	4.20.10.10.110.0220.20.120	ATS/ASST/Fondazioni della Regione integrate da RSA gestite da ASST	417,872	417,873	0	104,468	104,468	104,468	104,469			
50201110070110	4.20.10.10.110.0220.20.130	ATS/ASST/Fondazioni della Regione integrate da CDI gestiti da ASST	0	0	0	0	0	0	0			
50201110070120	4.20.10.10.110.0220.20.140	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da RSD gestite da ASST	1,320,181	1,320,181	0	330,045	330,045	330,045	330,046			
50201110070130	4.20.10.10.110.0220.20.150	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da CDD gestiti da ASST	144,267	144,267	0	36,067	36,067	36,067	36,066			
50201110070140	4.20.10.10.110.0220.20.160	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da hospice gestiti da ASST	0	0	0	0	0	0	0			
50201110070150	4.20.10.10.110.0220.20.161	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata (ADI) gestiti da ASST verso ATS di appartenenza	2,324,548	2,320,283	(4,265)	560,071	560,071	560,071	560,070			
50201110070160	4.20.10.10.110.0220.20.162	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata (ADI) gestiti da ASST verso altre ATS della Regione	28,588	28,585	0	7,146	7,146	7,146	7,147			
50201110070170	4.20.10.10.110.0220.20.163	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria UCP Domiciliari da ASST verso ATS di appartenenza	0	0	0	0	0	0	0			
50201110070180	4.20.10.10.110.0220.20.164	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria UCP Domiciliari da ASST verso altre ATS della Regione	0	0	0	0	0	0	0			
50201110070190	4.20.10.10.110.0220.20.170	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate in altre province della Regione	231,033	251,681	20,626	62,915	62,915	62,915	62,916		25,352	
50201110070200	4.20.10.10.110.0220.20.171	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate in altre province della Regione	576,935	598,958	22,023	149,740	149,740	149,740	149,738			
50201110070210	4.20.10.10.110.0220.20.181	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate all'interno della Regione - non intercompany - "RISTORI"	0	0	0	0	0	0	0			
50201110080010	4.20.10.10.110.0220.30.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione di cui da RSA private	96,000	96,000	0	24,000	24,000	24,000	24,000			
50201110080020	4.20.10.10.110.0220.30.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione di cui da strutture per disabili private	437,791	437,791	0	109,448	109,448	109,448	109,447			
50201110080030	4.20.10.10.110.0220.30.030	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione di cui da Hospice privati	0	0	0	0	0	0	0			
50201110080050	4.20.10.10.110.0220.30.040	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate fuori Regione	0	0	0	0	0	0	0			
50201110080060	4.20.10.10.110.0220.30.050	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate fuori Regione	0	0	0	0	0	0	0			
50201110080070	4.20.10.10.110.0220.30.060	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Private ubicate fuori Regione	0	0	0	0	0	0	0			
50201110080010	4.20.10.10.110.0220.40.010	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata (ADI) da privato	19,008,856	15,836,010	(3,172,846)	3,950,903	3,950,903	3,950,903	3,950,901		12,487,532	
50201110080015	4.20.10.10.110.0220.40.015	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata (ADI) da privato ubicate all'interno della Regione - non intercompany "RISTORI"	0	0	0	0	0	0	0			
50201110080020	4.20.10.10.110.0220.40.020	Acquisto di prestazioni di assistenza domiciliare integrata (ADI) - voucher socio sanitario da privato	0	0	0	0	0	0	0			
50201110100010	4.20.10.10.110.0220.50.010	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali e semi-residenziali area dipendenze ubicate sul proprio territorio (da privato)	1,512,054	1,570,887	58,833	392,722	392,722	392,722	392,721			
50201110100020	4.20.10.10.110.0220.50.020	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali e semi-residenziali area dipendenze ubicate in altri territori della Regione (da privato)	5,049,250	6,245,714	1,196,464	1,311,429	1,311,429	1,311,429	1,311,427			
50201110100030	4.20.10.10.110.0220.50.030	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali e semi-residenziali area dipendenze ubicate fuori Regione (da privato)	126,710	126,710	0	31,678	31,678	31,678	31,676			
502011101010010	4.20.10.10.110.0220.60.010	Acquisto di prestazioni da servizi multidisciplinari integrati (dipendenze) privati ubicati sul proprio territorio	779,497	803,024	29,527	200,756	200,756	200,756	200,756			
502011101010020	4.20.10.10.110.0220.60.020	Acquisto di prestazioni da servizi multidisciplinari integrati (dipendenze) privati ubicati in altre province della Regione	205,661	211,435	7,774	52,859	52,859	52,859	52,859			
502011101010030	4.20.10.10.110.0220.60.030	Acquisto di prestazioni da servizi multidisciplinari integrati (dipendenze) privati ubicati in altre province della Regione	2,504,815	2,600,334	95,615	650,109	650,109	650,109	650,107			
502011101010035	4.20.10.10.110.0220.60.035	della Regione di cui per Servizio Residenziale Temporaneo Riabilitativo per Minori SRM - non intercompany - "RISTORI"	0	0	0	0	0	0	0			
502011101010040	4.20.10.10.110.0220.60.040	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre ATS: contributo per Minori SRM - privati	0	0	0	0	0	0	0			
5020111010102000	4.20.10.10.110.0220.65.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da consultori familiari privati ubicati sul proprio territorio (Prestazioni tariffarie)	859,355	967,761	109,402	241,940	241,940	241,940	241,941			
502011101020020	4.20.10.10.110.0220.65.015	Riconoscimento funzioni ai consultori familiari privati ubicati sul proprio territorio	0	0	0	0	0	0	0			
502011101020030	4.20.10.10.110.0220.65.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da consultori familiari privati ubicati in altre province della Regione	356,992	402,481	45,489	100,620	100,620	100,620	100,621			
502011101020035	4.20.10.10.110.0220.65.025	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da consultori familiari ubicati all'interno della Regione - non intercompany - "RISTORI"	0	0	0	0	0	0	0			
50201120080000	4.20.10.10.120.0200.00.000	5.2.A.19) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (interonomia) - Totale	62,271	2,000	(60,271)	500	500	500	500	0	0	0
50201120080000	4.20.10.10.120.0210.00.000	Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Conti - Area Specializzata	2,000	2,000	0	500	500	500	500			
50201120080000	4.20.10.10.120.0215.00.000	Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Conti - Area sanità pubblica	0	0	0							
50201120080000	4.20.10.10.120.0220.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-59 CCNL)	0	0	0							
50201120080000	4.20.10.10.120.0225.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-59 CCNL) - attività VATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0							

COD_COGE_NI	COD_COGE_MI	COD_COGE_ML	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	794.293	794.293	794.293	794.293	794.293	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
50201120060000	4.20.10.10.120.030.00.0000	€.	60,271	0	(60,271)							
50201120090000	4.20.10.10.120.045.00.0000	€.	0	0	0							
3.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari - Totale												
50201150000000	4.20.10.10.130.000.00.0000	€.	4,578,492	3,157,014	(1,441,478)						2,485,217	
50201150010010	4.20.10.10.130.010.10.0000	€.	0	0	0							
50201150010020	4.20.10.10.130.010.15.0000	€.	390,100	370,000	(20,100)							
50201150010030	4.20.10.10.130.010.20.0000	€.	9,200	9,200	0							
50201150010040	4.20.10.10.130.010.25.0000	€.	2,485,217	2,485,217	0							
50201150010050	4.20.10.10.130.010.30.0000	€.	786,339	262,597	(523,742)							
50201150010060	4.20.10.10.130.010.35.0000	€.	897,636	0	(897,636)							
50201150010070	4.20.10.10.130.010.40.0000	€.	0	0	0							
3.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio sanitarie - Totale												
50201150020000	4.20.10.10.140.000.00.0000	€.	28,344	0	(28,344)							
50201150020010	4.20.10.10.140.010.10.0000	€.	0	0	0							
50201150020020	4.20.10.10.140.010.25.0000	€.	0	0	0							
50201150020030	4.20.10.10.140.010.40.0000	€.	0	0	0							
50201150020040	4.20.10.10.140.010.42.0000	€.	0	0	0							
50201150020050	4.20.10.10.140.010.45.0000	€.	0	0	0							
50201150020060	4.20.10.10.140.020.10.0000	€.	0	0	0							
50201150020070	4.20.10.10.140.020.35.0000	€.	28,344	0	(28,344)							
50201150020080	4.20.10.10.140.030.10.0000	€.	0	0	0							
50201150020090	4.20.10.10.140.030.20.0000	€.	0	0	0							
50201150020099	4.20.10.10.140.030.40.0000	€.	0	0	0							
3.2.A.15) Altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria - Totale												
50201150030000	4.20.10.10.150.000.00.0000	€.	22,429,173	23,179,121	749,948						2,321,675	
50201150030010	4.20.10.10.150.010.10.0000	€.	4,223,549	4,236,205	12,656							
50201150030020	4.20.10.10.150.010.15.0000	€.	0	694,729	694,729							
50201150030030	4.20.10.10.150.010.17.0000	€.	0	0	0							
50201150030040	4.20.10.10.150.010.20.0000	€.	97,796	0	(97,796)							
50201150030041	4.20.10.10.150.010.21.0000	€.	0	0	0							
50201150030042	4.20.10.10.150.010.22.0000	€.	0	0	0							
50201150030043	4.20.10.10.150.010.23.0000	€.	0	0	0							
50201150030044	4.20.10.10.150.010.24.0000	€.	2,545,105	2,545,105	0							
50201150030050	4.20.10.10.150.010.25.0000	€.	1,007,270	1,022,817	15,547							
50201150030051	4.20.10.10.150.010.26.0000	€.	2,237,159	2,221,498	(15,661)							
50201150030052	4.20.10.10.150.010.27.0000	€.	0	0	0							
50201150030070	4.20.10.10.150.010.35.0000	€.	0	0	0							
50201150030080	4.20.10.10.150.010.40.0000	€.	0	0	0							
50201150030090	4.20.10.10.150.020.10.0000	€.	4,284,845	3,947,835	(437,010)							
50201150030092	4.20.10.10.150.020.15.0000	€.	3,299,979	3,794,752	504,773							
50201150030093	4.20.10.10.150.020.16.0000	€.	2,165,965	2,248,645	82,680							
50201150030095	4.20.10.10.150.020.30.0000	€.	0	0	0							
50201150030099	4.20.10.10.150.020.40.0000	€.	0	0	0							



COD_COGE_MI	COD_COGE_MI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Valutazione	198.831	198.831	198.831	Budget al quarto trimestre 2026	198.828
59530020080000	4.20.25.10.112.110.00.00	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali	0	0	0					
59530020090000	4.20.25.10.112.110.00.00	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0					
59530020110000	4.20.25.10.112.800.00.00		0	0	0					
50600000000000	4.20.25.30.000.000.00.00	5.6 Personale del ruolo professionale - Totale	796.720	796.321	(1.399)					
50640010010000	4.20.25.20.020.010.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	341.913	329.656	(12.257)					
50640010020000	4.20.25.20.020.020.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0					
50640010030000	4.20.25.20.020.020.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione	119.258	116.809	(1.449)					
50640010040000	4.20.25.20.020.030.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0					
50640010050000	4.20.25.20.020.040.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (retribuzione di risultato)	100.867	98.467	(2.200)					
50640010060000	4.20.25.20.020.050.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione aggiuntive regionali	906	0	(906)					
50640010070000	4.20.25.20.020.060.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali	158.374	154.130	(4.244)					
50640010102000	4.20.25.20.020.800.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	14.283	14.283	0					
50640020010000	4.20.25.20.022.010.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	36.963	40.220	12.257					
50640020030000	4.20.25.20.022.025.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione	4.806	6.275	1.469					
50640020040000	4.20.25.20.022.030.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie (retribuzione di risultato)	6.600	8.800	2.200					
50640020050000	4.20.25.20.022.040.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	503	0	(503)					
50640020060000	4.20.25.20.022.110.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali	13.427	17.681	4.254					
50640020120000	4.20.25.20.022.800.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0					
50645010010000	4.20.25.20.110.010.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	0	0	0					
50645010020000	4.20.25.20.110.020.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	0	0	0					
50645010040000	4.20.25.20.110.035.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	0	0	0					
50645010050000	4.20.25.20.110.040.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze	0	0	0					
50645010080000	4.20.25.20.110.110.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali	0	0	0					
50645010110000	4.20.25.20.110.800.00.00	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0					
50645020010000	4.20.25.20.112.010.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	0	0	0					
50645020020000	4.20.25.20.112.020.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	0	0	0					
50645020030000	4.20.25.20.112.030.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	0	0	0					
50645020040000	4.20.25.20.112.035.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	0	0	0					
50645020060000	4.20.25.20.112.050.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0					
50645020080000	4.20.25.20.112.110.00.00	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali	0	0	0					
50700000000000	4.20.25.30.000.000.00.00	5.7 Personale del ruolo tecnico - Totale	2.945.665	2.397.264	(548.401)					
50750010010000	4.20.25.30.020.010.00.00	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	98.401	98.401	0					
50750010020000	4.20.25.30.020.020.00.00	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0					
50750010030000	4.20.25.30.020.025.00.00	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione	30.236	38.236	8.000					
50750010040000	4.20.25.30.020.030.00.00	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0					
50750010050000	4.20.25.30.020.040.00.00	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (retribuzione di risultato)	46.991	46.991	0					
50750010070000	4.20.25.30.020.060.00.00	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali	5.393	0	(5.393)					
50750010080000	4.20.25.30.020.110.00.00	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	51.781	51.781	0					
50750010102000	4.20.25.30.020.800.00.00	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	0	0	0					
50750020010000	4.20.25.30.022.010.00.00	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	0	0	0					





COD. COGE MI	COD. COGE MI_04	Descrizione	Previsione al 3° trimestre 2025	Previsione al 31/12/2026	Verifiche	165,287
50750020020000	4.20.25.30.022.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0	0
50750010090000	4.20.25.30.022.025.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione (retribuzione di risultato)	0	0	0	0
50750020090000	4.20.25.30.022.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse aggiuntive regionali	0	0	0	0
50750020060000	4.20.25.30.022.060.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali"	0	0	0	0
50750020080000	4.20.25.30.022.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo tecnico	1.455,424	1.514,921	59,797	0
50750020110000	4.20.25.30.022.200.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	9,179	9,179	0	0
50750010020000	4.20.25.30.110.020.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	0	0	0	0
50750010040000	4.20.25.30.110.030.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie produttività collettiva	131,909	140,848	8,689	0
50750010050000	4.20.25.30.110.035.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incenerazione alla produttività collettiva	0	0	0	0
50750010060000	4.20.25.30.110.040.00.000	Ruolo tecnico - Personale comandato	0	0	0	0
50750010070000	4.20.25.30.110.050.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Riscorse aggiuntive regionali	22,894	(22,894)	0	0
50750010090000	4.20.25.30.111.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali"	455,132	498,282	11,150	0
50750010100000	4.20.25.30.110.210.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	30,625	30,625	0	0
50750020010000	4.20.25.30.112.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	0	0	0	0
50750020020000	4.20.25.30.112.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	0	0	0	0
50750020030000	4.20.25.30.112.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie produttività collettiva	0	0	0	0
50750020040000	4.20.25.30.112.035.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incenerazione alla produttività collettiva	0	0	0	0
50750020060000	4.20.25.30.112.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Riscorse aggiuntive regionali	0	0	0	0
50750020080000	4.20.25.30.112.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali"	0	0	0	0
50750020100000	4.20.25.30.112.200.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0	0
5.8.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale						
50800000000000	4.20.25.40.000.000.00.000		9,308,470	9,233,757	165,287	

COD. COGE MI	COD. COGE MI_04	Descrizione	Previsione al 1° trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026	Costi da contributi DI CU SOCIO-SAN
50860010070000	4.20.25.40.020.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	563,274	532,214	133,054	133,052	
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0	0	
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione	198,075	198,075	49,019	49,018	
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0	0	
50860010050000	4.20.25.40.020.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze amministrative - T.INDETERMINATO - Personale comandato	53,835	62,437	15,609	15,610	
50860010060000	4.20.25.40.020.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Incenerazione (retribuzione di risultato)	164,549	194,549	41,137	41,138	
50860010070000	4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse aggiuntive regionali	7,241	0	0	0	
50860010090000	4.20.25.40.020.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali"	273,277	263,000	65,745	65,784	
50860010100000	4.20.25.40.020.200.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del ruolo amministrativo	0	0	0	0	
50860020010000	4.20.25.40.022.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	104,518	104,518	26,130	26,128	
50860020030000	4.20.25.40.022.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione	14,169	14,169	3,547	3,546	
50860020040000	4.20.25.40.022.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie (retribuzione di risultato)	0	0	0	0	
50860020060000	4.20.25.40.022.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Incenerazione aggiuntive regionali	17,600	17,600	4,400	4,400	
50860020070000	4.20.25.40.022.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse aggiuntive regionali	1,293	0	0	0	
50860020090000	4.20.25.40.022.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali"	37,792	37,792	9,448	9,448	
50860010010000	4.20.25.40.110.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	5,184,076	5,396,139	1,349,035	1,349,034	
50860020090000	4.20.25.40.110.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	59,513	59,513	14,878	14,879	
50860010030000	4.20.25.40.110.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	0	0	0	0	
50860010040000	4.20.25.40.110.035.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incenerazione alla produttività collettiva	517,997	548,792	137,198	137,198	
50860010050000	4.20.25.40.110.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Personale comandato	15,214	4,900	1,225	1,225	
50860010060000	4.20.25.40.110.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Riscorse aggiuntive regionali	87,064	0	0	0	
50860010090000	4.20.25.40.111.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali"	1,622,364	1,620,789	417,697	417,698	



5.11 (2) Svalutazione dei fabbricati - Totale		€.	-	0	0	0	0	0	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
COD. COGE_NI	COD. COGE_Mi_Ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
51120000000000	4.20.40.20.020.010.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati disponibili.	0	0	0	0	0	0	0
51120000000000	4.20.40.20.020.020.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati indisponibili.	0	0	0	0	0	0	0
51200000000000	4.20.40.30.000.000.00.000	5.12 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	160,194	160,194	0	40,049	40,049	40,049	40,047
51210000000000	4.20.40.30.010.000.00.000	5.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	160,194	160,194	0	40,049	40,049	40,049	40,047
COD. COGE_NI	COD. COGE_Mi_Ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
51210010000000	4.20.40.30.010.010.00.000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	160,194	160,194	0	40,049	40,049	40,049	40,047
51210020000000	4.20.40.30.010.015.00.000	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica	0	0	0	0	0	0	0
51220000000000	4.20.40.30.020.000.00.000	5.12 (2) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	-	-	-	-	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_Mi_Ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
51220010000000	4.20.40.30.020.010.00.000	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0
51220020000000	4.20.40.30.020.015.00.000	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica	0	0	0	0	0	0	0
51300000000000	4.20.40.40.000.000.00.000	5.13 Svalutazione dei crediti - Totale	-	-	0	-	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
51310010000000	4.20.40.40.010.000.00.000	Svalutazione dei crediti	0	0	0	0	0	0	0
51400000000000	4.20.50.00.000.000.00.000	5.14 Variazione delle rimanenze - Totale	0	0	0	0	0	0	0
51410000000000	4.20.50.10.000.000.00.000	B.14.A Variazione rimanenze sanitarie - Totale	-	-	0	-	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_Mi_Ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
51410010001010	4.20.50.10.005.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCv)	0	0	0	0	0	0	0
51410010001020	4.20.50.10.005.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCv)	0	0	0	0	0	0	0
51410010002010	4.20.50.10.005.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	0	0	0	0	0	0	0
51410010002020	4.20.50.10.005.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0	0	0	0	0	0	0
51410040010030	4.20.50.10.015.020.00.000	Emolumenti (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0	0	0	0	0	0	0
51410050010010	4.20.50.10.020.010.00.000	Prodotti dietetici	0	0	0	0	0	0	0
51410050010020	4.20.50.10.025.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	0	0	0	0	0	0	0
51410060010010	4.20.50.10.030.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	0	0	0	0	0	0	0
51410060010020	4.20.50.10.030.020.00.000	Prodotti chimici; Materiali diagnostici (senza Cnd)	0	0	0	0	0	0	0
51410070010010	4.20.50.10.035.011.00.000	Dispositivi medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	0	0	0	0	0	0	0
51410070010020	4.20.50.10.035.012.00.000	Dispositivi medici: Cnd K, L - Stumentario chirurgico	0	0	0	0	0	0	0
51410070010030	4.20.50.10.035.013.00.000	Dispositivi medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	0	0	0	0	0	0	0
51410070010040	4.20.50.10.035.014.00.000	Dispositivi medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	0	0	0	0	0	0	0
51410070010050	4.20.50.10.035.015.00.000	Dispositivi medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. 46/97)	0	0	0	0	0	0	0
51410070010060	4.20.50.10.035.016.00.000	Dispositivi medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	0	0	0	0	0	0	0
51410070010070	4.20.50.10.035.017.00.000	Dispositivi medici: Cnd B, G, N, O, R, U - Presidi medico-chirurgici specialistici	0	0	0	0	0	0	0
51410070010080	4.20.50.10.035.018.00.000	Dispositivi medici: Cnd D, S, V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi orti	0	0	0	0	0	0	0
51410070010090	4.20.50.10.035.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd C - Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio	0	0	0	0	0	0	0





COD. COGE_Mi	COD. COGE_Mold	Descrizione	Preclusura al 31/12/2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget prima trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
51410070010100	4.20.50.10.035.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	0	0	0						
51410070010110	4.20.50.10.035.040.00.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	0	0	0						
51410070020010	4.20.50.10.040.010.00.000	Materiale chirurgico per uso veterinario	0	0	0						
51410070050020	4.20.50.10.055.020.00.000	Materiale per la profilassi igienico-sanitaria: vaccini	0	0	0						
51410070060010	4.20.50.10.060.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0	0	0						
51410070080010	4.20.50.10.080.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	0	0	0						
51420000000000	4.20.50.20.000.000.00.000	14.14 Variazione finanze non sanitarie - Totale	-	0	0	0	0	0	0	-	-
51500000000000	4.20.60.00.000.000.00.000	14.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale	15,033,855	1,551,527	(13,482,328)	387,882	367,882	387,882	387,881		
51510070000000	4.20.60.10.010.000.00.000	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0						
51510020000000	4.20.60.10.020.000.00.000	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0						
51510030000000	4.20.60.10.030.000.00.000	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0						
51510050000000	4.20.60.10.040.100.00.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0						
51510060000000	4.20.60.10.040.200.00.000	Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0						
51510070000000	4.20.60.10.080.000.00.000	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0						
51520010000000	4.20.60.20.010.000.00.000	Accantonamento al fondo premio per operai medici SUMAI	0	0	0						
51530010000000	4.20.60.30.010.000.00.000	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0						
51540010000000	4.20.60.40.010.000.00.000	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/P/IMCA ed altri	0	0	0						
51540020000000	4.20.60.40.020.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - diligenza medica	0	0	0						
51540030000000	4.20.60.40.030.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - diligenza non medica	0	0	0						
51540040000000	4.20.60.40.040.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - comparto	0	0	0						
51540050000000	4.20.60.40.041.000.00.000	Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0						
51540060000000	4.20.60.40.042.000.00.000	Acc. Incentivi Unione tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	25,754	25,754	0				6,439	6,439	6,437
51540070000000	4.20.60.40.050.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - medici SUMAI	0	0	0						
51550010000000	4.20.60.50.005.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. - FSR (accantonamenti per quote utilizzate contributi dell'esercizio da Accantonamenti per quote utilizzate contributi dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni - FSR Indistinto finalizzato da Stato)	0	0	0						
51550020000000	4.20.60.50.006.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate contributi vincolati dall'esercizio da Regione per quote FSR Vincolato	0	0	0						
51550030000000	4.20.60.50.012.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate contributi dall'esercizio da Regione - FSR Indistinto finalizzato da Regione	1,339,301	675,000	(664,301)	168,750	168,750	168,750	168,750		
51550040000000	4.20.60.50.014.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate per finanziamento di parte corrente per servizi socio-sanitari da contributi dell'esercizio da Regione - FSR Indistinto finalizzato da Regione	0	0	0						
51550050000000	4.20.60.50.020.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate contributi vincolati dall'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quote FSR Vincolato	0	0	0						
51550060000000	4.20.60.50.022.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate contributi vincolati dall'esercizio da Regione - FSR Indistinto finalizzato da Regione	0	0	0						
51550070000000	4.20.60.50.030.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate contributi vincolati dall'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	50,000	0	(50,000)						
51550070000100	4.20.60.50.030.000.00.100	Accantonamenti per quote utilizzate contributi vincolati dall'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati - PNRR	11,893,592	0	(11,893,592)						
51550070000000	4.20.60.50.080.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate contributi vincolati dall'esercizio da privati (Altro)	268,400	0	(268,400)						
51550070000000	4.20.60.50.090.000.00.000	Accantonamenti per quote utilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0						





COD. COGE_M	COD. COGE_Mi	COD. COGE_Mi_Ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026
7100000000000000	€	6.00.00.00.00.00.00.00.00	0) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0
7100000000000000	€	6.10.00.00.00.00.00.00.00	0.1) Rivalutazioni - Totale	-	-	-	-	-	-	-
7101000000000000	€	6.10.10.00.00.00.00.00.00	D partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
7102000000000000	€	6.10.20.00.00.00.00.00.00	D immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0
7103000000000000	€	6.10.80.00.00.00.00.00.00	Altro	0	0	0	0	0	0	0
7200000000000000	€	6.20.00.00.00.00.00.00.00	0.2) svalutazioni - Totale	-	-	-	-	-	-	-
7201000000000000	€	6.20.10.00.00.00.00.00.00	D partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
7202000000000000	€	6.20.20.00.00.00.00.00.00	D immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0
7203000000000000	€	6.20.80.00.00.00.00.00.00	Altro	0	0	0	0	0	0	0
8000000000000000	€	7.00.00.00.00.00.00.00.00	0) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	12,692,800	0	(12,692,800)	0	0	0	0
8100000000000000	€	7.10.00.00.00.00.00.00.00	0.1) Proventi Straordinari - Totale	16,915,887	-	(16,915,887)	-	-	-	-
8101000500100000	€	7.10.10.10.00.00.00.00.00	Plusvalenze da cessione di beni	15,203	0	(15,203)	0	0	0	0
8101000500200000	€	7.10.10.20.00.00.00.00.00	Plusvalenze da ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0	0	0
8101000500300000	€	7.10.10.80.00.00.00.00.00	Altro plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
8101000500400000	€	7.10.10.20.00.00.00.00.00	Sopraavvenienze attive per quote F. S. vincolato	5,552,774	0	(5,552,774)	0	0	0	0
8101000500500000	€	7.10.10.10.100.00.00.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	13,064	0	(13,064)	0	0	0	0
8101000500600000	€	7.10.30.10.100.00.00.00.00	Sopraavvenienze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0	0	0
8101000500700000	€	7.10.30.10.200.00.00.00.00	Insussistenze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	13,064	0	(13,064)	0	0	0	0
8101000500800000	€	7.10.30.20.00.00.00.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive viterzi relative alla mobilità extra regionale	0	0	0	0	0	0	0
8101000500900000	€	7.10.30.20.100.00.00.00.00	Sopraavvenienze attive viterzi relative alla mobilità extra regionale	0	0	0	0	0	0	0
8101000501000000	€	7.10.30.20.200.00.00.00.00	Insussistenze attive viterzi relative alla mobilità extra regionale	0	0	0	0	0	0	0
8101000501100000	€	7.10.30.30.00.00.00.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive viterzi relative al personale	0	0	0	0	0	0	0
8101000501200000	€	7.10.30.30.100.00.00.00.00	Sopraavvenienze attive viterzi relative al personale	0	0	0	0	0	0	0
8101000501300000	€	7.10.30.40.00.00.00.00.00	Insussistenze attive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0	0
8101000501400000	€	7.10.30.40.100.00.00.00.00	Sopraavvenienze attive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0	0
8101000501500000	€	7.10.30.40.200.00.00.00.00	Insussistenze attive viterzi relative alle convenzioni con medici di base specialistica	0	0	0	0	0	0	0
8101000501600000	€	7.10.30.50.00.00.00.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	0	0
8101000501700000	€	7.10.30.50.100.00.00.00.00	Sopraavvenienze attive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	0	0
8101000501800000	€	7.10.30.50.200.00.00.00.00	Insussistenze attive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	0	0
8101000600100000	€	7.10.30.60.00.00.00.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	661,435	0	(661,435)	0	0	0	0
8101000600200000	€	7.10.30.60.100.00.00.00.00	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0
8101000600300000	€	7.10.30.70.00.00.00.00.00	Insussistenze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0
8101000600400000	€	7.10.30.70.200.00.00.00.00	Altro sopraavvenienze e insussistenze attive viterzi	10,673,301	0	(10,673,301)	0	0	0	0
8101000600500000	€	7.10.30.80.100.00.00.00.00	Altro sopraavvenienze e insussistenze attive viterzi	393,603	0	(393,603)	0	0	0	0



Costi da contributi DI CUI (SOCO-SAN)

Costi da utilizzo contributi 2026

Costi da utilizzo contributi 2026

Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCO-SAN

Costi da utilizzo contributi 2026

COD. COGE_MI	COD. COGE_MI_ord	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget secondo trimestre 2026	Budget terzo trimestre 2026	Budget quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da contributi DI CUI (SOCO-SAN)
81010100010011	7.10.30.80.100.000.11.000	Sopravvenienze attive da Regione	10,279,798		(10,279,798)						
81010100010012	7.10.30.80.100.000.12.000	Sopravvenienze attive da Regione - Extrarando	0		0						
81010100010020	7.10.30.80.200.000.00.000	Altre insussistenze attive viterzi	0		0						
81010110000000	7.10.50.10.000.000.00.000	Rivalutazioni economiche	0		0						
81010120000000	7.10.80.10.000.000.00.000	Altri proventi Stradordinari	0		0						
8200000000000000	7.20.00.00.000.000.00.000	2.3) Oneri Stradordinari - Totale	4,223,067		(4,223,067)						
82010005010000	7.20.10.10.000.000.00.000	Minusvalenze	0		0						
82010020010000	7.20.30.10.000.000.00.000	Oneri da cause civili	0		0						
82010030010000	7.20.40.10.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	0		0						
82010030010010	7.20.40.10.100.000.00.000	Sopravvenienze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	0		0						
82010030010020	7.20.40.10.200.000.00.000	Insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	0		0						
82010040010000	7.20.40.15.000.000.00.000	Altre sopravvenienze e insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4,155		(4,155)						
82010040010010	7.20.40.15.100.000.00.000	Altre sopravvenienze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	4,155		(4,155)						
82010050010000	7.20.40.15.200.000.00.000	Insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione regionale	0		0						
82010050010010	7.20.40.20.100.000.00.000	Sopravvenienze passive viterzi relative alla mobilità extra regionale	0		0						
82010050010020	7.20.40.20.200.000.00.000	Insussistenze passive viterzi relative alla mobilità extra regionale	0		0						
82010060010000	7.20.40.25.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative al personale - dirigenza medica	0		0						
82010060010010	7.20.40.25.100.000.00.000	Sopravvenienze passive viterzi relative al personale - dirigenza medica	0		0						
82010060010020	7.20.40.25.200.000.00.000	Insussistenze passive viterzi relative al personale - dirigenza non medica	0		0						
82010070010000	7.20.40.30.000.000.00.000	Sopravvenienze passive viterzi relative al personale - dirigenza non medica	0		0						
82010070010010	7.20.40.30.100.000.00.000	Insussistenze passive viterzi relative al personale - dirigenza non medica	0		0						
82010080010000	7.20.40.35.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative al personale - comparto	0		0						
82010080010010	7.20.40.35.100.000.00.000	Sopravvenienze passive viterzi relative al personale - comparto	0		0						
82010080010020	7.20.40.35.200.000.00.000	Insussistenze passive viterzi relative al personale - comparto	0		0						
82010090010000	7.20.40.40.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	0		0						
82010090010010	7.20.40.40.100.000.00.000	Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	0		0						
82010090010020	7.20.40.40.200.000.00.000	Insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base	0		0						
82010100010000	7.20.40.45.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0		0						
82010100010010	7.20.40.45.100.000.00.000	Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0		0						
82010100010020	7.20.40.45.200.000.00.000	Insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0		0						
82010110010000	7.20.40.50.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	4,062,531		(4,062,531)						
82010110010010	7.20.40.50.100.000.00.000	Insussistenze passive viterzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	4,062,531		(4,062,531)						
82010110010020	7.20.40.50.200.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0		0						
82010120010000	7.20.40.60.000.000.00.000	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0		0						
82010120010010	7.20.40.60.100.000.00.000	Insussistenze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0		0						
82010130010000	7.20.40.80.000.000.00.000	Altre sopravvenienze passive viterzi	156,381		(156,381)						
82010130010010	7.20.40.80.100.000.00.000	Altre sopravvenienze passive viterzi	156,381		(156,381)						
82010130010020	7.20.40.80.200.000.00.000	Altre insussistenze passive viterzi	0		0						
82010150010030	7.20.40.90.000.000.00.000	Insussistenze passive per quote F. S. vincolato	0		0						
82010160010000	7.20.80.10.000.000.00.000	Altri oneri Stradordinari	0		0						



Codice Conto	Codice Conto old	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Precchiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Variazione %
40201160010000	4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	
40201160020000	4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.232	4.232	0	0%
40201160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
40201160040000	4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	
40201160050000	4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. e), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
40201160060000	4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	
40201160070000	4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
		TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.232	4.232	0	0%
50201120010000	4.20.10.10.120.010.00.000	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	
50201120020000	4.20.10.10.120.012.00.000	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.000	2.000	0	0%
50201120030000	4.20.10.10.120.015.00.000	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
50201120040000	4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	0	0	0	
50201120050000	4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività VATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
50201120080000	4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
		TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.000	2.000	0	0%
		IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	165	165	0	0%
		Accantonamento L. Balduzzi	212	212	0	0%
		Accantonamento al Fondo di perquisizione	159	159	0	0%
		Altri accantonamenti per Libera Professione	402	402	0	0%
		TOTALE COSTI INTRAMOENIA	2.988	2.988	0	0%
		PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	1.294	1.294	0	0%
		Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	209	209	0	0%
		Costi diretti aziendali	0	0	0	
		Costi generali aziendali	102	102	0	0%
		TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	311	311	0	0%



Tabelle allegata nota integrativa di: ATS DELLA BRIANZA - Preventivo 2026

ATTIVITA' ASSISTENZIALE

CONTO ECONOMICO - Dati in €

	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
4.10.00.00.000.000.000	€.	12,666,928	12,666,928	3,166,732
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				

	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
4.10.10.00.000.000.000	€.	914,085	914,085	228,522
A.1) Contributi in conto esercizio - Totale				

	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
4.10.10.10.000.000.000	€.	0	0	0
A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario regionale - Totale				

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
4010101000000	4.10.10.10.010.000.000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)	€.	0	0	
4010102000000	4.10.10.10.012.000.000	Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto)	€.			
4010103000000	4.10.10.10.015.000.000	Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) (ASSI per ATS)	€.	0	0	
4010104000000	4.10.10.10.016.000.000	Funzioni	€.	0	0	
401010400050000	4.10.10.10.016.050.000	Funzioni erogatori privati	€.	0	0	
401010400100000	4.10.10.10.016.100.000	Funzioni - Pronto Soccorso	€.	0	0	
401010400200000	4.10.10.10.016.200.000	Funzioni - Altro	€.	0	0	
401010400300000	4.10.10.10.020.000.000	Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	€.	0	0	
401010500000000	4.10.10.10.040.000.000	Fondo per riorganizzazione aziendale (FSR indistinto)	€.	0	0	
401010600000000	4.10.10.10.041.000.000	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	€.	0	0	
A.1.B) Contributi c'esercizio da enti pubblici (Extra Fondo) - Totale			€.	914,085	914,085	228,522

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026



40102030020000	4.10.10.20.020.010.00.000	Contributi da U.E.	€.	0	0	0
40102030030000	4.10.10.20.020.020.00.000	Contributi da U.E. per progetti (FSE)	€.	0	0	0
40102030040000	4.10.10.20.020.030.00.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati	€.	0	0	0
40102030040010	4.10.10.20.020.030.10.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - erogati tramite Regione	€.	0	0	0
40102030040100	4.10.10.20.020.031.00.000	Contributi vincolati da MEF - PNRR (Extra fondo) - vincolati	€.	0	0	0
40102030050000	4.10.10.20.020.035.00.000	Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro	€.	0	0	0
40102030060000	4.10.10.20.020.036.00.000	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	€.	0	0	0
40102030070000	4.10.10.20.020.040.00.000	Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondo) - Vincolati	€.	0	0	0
40102040010000	4.10.10.20.030.010.00.000	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione	€.	0	0	0
40102040020000	4.10.10.20.030.020.00.000	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro	€.	0	0	0
40102060010000	4.10.10.20.600.010.00.000	Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	0	0
40102060050000	4.10.10.20.600.050.00.000	Contributi da Regione per esercizio funzioni di vigilanza	€.	0	0	0
40102060060000	4.10.10.20.600.060.00.000	Contributi da Regione per funzioni trasferite ai Comuni in materia di autorizzazione al funzionamento e accreditamento	€.	0	0	0
40102060070000	4.10.10.20.600.070.00.000	Altri contributi da Regione (Bilancio sociale)	€.	0	914,085	914,085
40102060080000	4.10.10.20.600.110.00.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	0	0
40102060090000	4.10.10.20.600.120.00.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - quota per gestione amministrativa	€.	0	0	0
40102060100000	4.10.10.20.600.130.00.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali (quota indistinta)	€.	0	0	0
40102060110000	4.10.10.20.600.140.00.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse finalizzate leggi di settore	€.	0	0	0
40102060120000	4.10.10.20.600.145.00.000	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	0	0
40102060130000	4.10.10.20.600.148.00.000	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse ATS	€.	0	0	0
					228,522	

40102060140000	4.10.10.20.600.150.00.000	Contributi statali vincolati per servizi socio assistenziali	€.	0	0	0
40102060150000	4.10.10.20.600.210.00.000	Contributi da Comuni per attività socio assistenziali	€.	0	0	0
40102060160000	4.10.10.20.600.310.00.000	Contributi da Province per servizi socio assistenziali	€.	0	0	0
40102060170000	4.10.10.20.600.320.00.000	Fondo nazionale per la famiglia	€.	0	0	0
40103000000000	4.10.10.30.000.000.00.000	A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati - Totale	€.	-	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
40103010000000	4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi da persone giuridiche private - Vincolati	€.	0	0	0
40103020000000	4.10.10.30.020.000.00.000	Contributi da persone fisiche private - Vincolati	€.	0	0	0
40103030000000	4.10.10.30.030.000.00.000	Contributo del Tesoriere - Indistinto	€.	0	0	0
40103040000000	4.10.10.30.080.000.00.000	Altri contributi da privati - Indistinto	€.	0	0	0
40110000000000	4.10.11.00.000.000.00.000	A.1.a) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Totale	€.	0	0	0
40110010000000	4.10.11.10.000.000.00.000	A.1.a.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€.	-	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
40110010010000	4.10.11.10.010.000.00.000	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da Regione per quota F.S. Regionale	€.	0	0	0
40110010020000	4.10.11.10.015.000.00.000	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
40110010030000	4.10.11.10.020.000.00.000	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	€.	0	0	0
40120000000000	4.10.12.00.000.000.00.000	A.1.b) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - Totale	€.	0	11,734,843	11,734,843
				Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
						2,933,710



A.1b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		€.	-	11,734,843	11,734,843
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
40120010000000	4.10.12.10.000.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) \vincolati	0	11,734,843	11,734,843
40120010090000	4.10.12.10.030.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti per ricerca da Ministero	0	0	0
40120010130000	4.10.12.10.055.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati (Altro)	0	0	0
A.2) Proventi e ricavi diversi - Totale		€.	0	0	0
40201000000000	4.10.20.00.000.000.00.000	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Totale	-	-	0
40201040010010	4.10.20.10.040.010.01.000	Ricavi per farmaci File F (escluso HCv) per la ATS di appartenenza	0	0	0
40201060050000	4.10.20.10.060.090.00.000	Ricavi per Altre prestazioni - codice onere - 7 - File F, Doppio Canale, Ciclo regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	0	0	0
40201100060010	4.10.20.10.130.027.00.000	Ricavi per cessioni di emocomponenti e cellule staminali di produzione regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	0	0	0
40201100060020	4.10.20.10.130.028.00.000	Ricavi per cessioni di emocomponenti e cellule staminali NON di produzione regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	0	0	0
40201100070010	4.10.20.10.130.029.00.000	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) per ATS di appartenenza	0	0	0
40201100070020	4.10.20.10.130.030.00.000	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) per altre ATS lombarde	0	0	0
40201110010000	4.10.20.10.190.010.00.000	Altre prestazioni sanitarie v/ATS di appartenenza	0	0	0
40201110010100	4.10.20.10.190.012.00.000	Subacuti v/ATS di appartenenza	0	0	0
40201110010200	4.10.20.10.190.014.00.000	Nuove Reti Sanitarie v/ATS di appartenenza	0	0	0
40201110020000	4.10.20.10.190.020.00.000	Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde	0	0	0
40201110043000	4.10.20.10.190.023.00.000	Ricavi per prestazioni di cure palliative residenziali per ATS di appartenenza	0	0	0
40201110046000	4.10.20.10.190.024.00.000	Ricavi per prestazioni di cure palliative residenziali per altre ATS lombarde	0	0	0
40201110020100	4.10.20.10.190.025.00.000	Subacuti v/altre ATS/ASST/IRCCS	0	0	0





40201110020200	4.10.20.10.190.026.00.000	Nuove Reti Sanitarie v/altra ATS/ASST/IRCCS	€.	0	0	0
40201110050000	4.10.20.10.190.030.00.000	Altre prestazioni sanitarie ad altri soggetti pubblici	€.	0	0	0
40201110060000	4.10.20.10.190.040.00.000	Prestazioni assistenziali integrativa da pubblico (extra Regione) - (soggette a compensazione)	€.	0	0	0
40201110070000	4.10.20.10.190.041.00.000	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extra Regione) - (soggette a compensazione)	€.	0	0	0
40201230010000	4.10.20.10.800.010.00.000	Altri ricavi propri di ATS - a soggetti privati	€.	0	0	0
40201240010000	4.10.20.10.010.900.00.000	REGIONE: Prestazioni di servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale Fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0	0
40201240020000	4.10.20.10.020.900.00.000	REGIONE: Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0	0
40201250020000	4.10.20.10.100.900.20.000	Ambulatoriale Ricavi - Mobilità attiva internazionale	€.	0	0	0
40201250050000	4.10.20.10.100.900.32.000	Ricoveri - Mobilità attiva internazionale rilevata dalle ASST, IRCCS	€.	0	0	0
40201260000000	4.10.20.10.110.900.00.000	REGIONE: Prestazioni di ricovero da privati verso residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	€.	0	0	0
40201260010000	4.10.20.10.120.900.00.000	REGIONE: Prestazioni ambulatoriali da privati verso residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva) - escluso PS non seguito da Ricovero	€.	0	0	0
40201260020000	4.10.20.10.120.901.00.000	REGIONE: Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	€.	0	0	0
40201270010000	4.10.20.10.190.900.00.000	REGIONE: Prestazioni di File F da privati verso residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	€.	0	0	0
40201280010000	4.10.20.10.200.900.00.000	REGIONE: Altre prestazioni sanitarie erogate da privati verso residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	€.	0	0	0

A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale		€.	0	0	0
40202000000000	4.10.20.20.000.000.00.000		€.	0	0

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
40202020000000	4.10.20.20.020.010.00.000	Buoni mensa	€.	0	0
40202030000000	4.10.20.20.030.010.00.000	Proventi da sperimentazione farmaci	€.	0	0
40202040000000	4.10.20.20.040.010.00.000	Proventi da Rilascio certificati e cartelle cliniche	€.	0	0
40202050010000	4.10.20.20.050.010.00.000	Ricavi per formazione	€.	0	0
40202050020000	4.10.20.20.050.020.00.000	Ricavi per formazione verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
40202060000000	4.10.20.20.060.000.00.000	Ricavi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0	0
40202070010000	4.10.20.20.080.010.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
40202070020000	4.10.20.20.080.011.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	€.	0	0
40202070030000	4.10.20.20.080.030.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso altri enti pubblici	€.	0	0
40202070040000	4.10.20.20.080.080.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati	€.	0	0

Budget primo trimestre 2026



A.2.C) Altri proventi - Totale		€.	-	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
40203010000000	4.10.20.30.000.000.00.000	Affitti attivi	0	0	0
40203020000000	4.10.20.30.010.015.00.000	Altri proventi da attività immobiliari	0	0	0
40203030000000	4.10.20.30.010.020.00.000	Altri proventi non sanitari	0	0	0
40203040000000	4.10.20.30.080.010.00.000	Altri proventi diversi verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0
40203050000000	4.10.20.30.080.030.00.000	Altri proventi diversi verso altri enti pubblici	0	0	0
40203060000000	4.10.20.30.080.080.00.000	Altri proventi diversi verso privati	0	0	0
40300000000000	4.10.30.00.000.000.00.000	A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale	0	0	0
A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale		€.	-	0	0
40301000000000	4.10.30.10.000.000.00.000	Rimborsi assicurativi	0	0	0
40302000000000	4.10.30.20.000.000.00.000	A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	0	0	0
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale		€.	-	0	0
40302010010000	4.10.30.20.010.010.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0
40302010020000	4.10.30.20.010.030.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	0	0	0
40302010030000	4.10.30.20.010.060.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	0	0	0
40302030010000	4.10.30.20.030.010.00.000	Rimborsi per cessione di sangue ed emocomponenti verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRC	0	0	0
40302030040000	4.10.30.20.030.035.00.000	Rimborsi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extra Regione	0	0	0



40302030060000	4.10.30.20.030.070.00.000	Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	€.	0	0	0
40302040010000	4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
40302040020000	4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	€.	0	0	0
40302040030000	4.10.30.20.040.060.00.000	Rimborso per acquisto altri beni verso privati	€.	0	0	0
40302050010000	4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
40302050020000	4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	€.	0	0	0
40302050030000	4.10.30.20.050.060.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	€.	0	0	0
40302050040000	4.10.30.20.050.065.00.000	Ricavi per differenziale tariffe TUC	€.	0	0	0
40302050040010	4.10.30.20.050.070.00.000	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	€.	0	0	0
40302050040020	4.10.30.20.050.075.00.000	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extra Regione	€.	0	0	0
40302050040030	4.10.30.20.050.075.00.100	Rimborsi per cessione emoderivati extra Regione nel circuito SRC (in compensazione)	€.	0	0	0
40302060010000	4.10.30.20.080.010.00.000	Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€.	0	0	0
40302060020000	4.10.30.20.080.020.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0	0	0
40302060030000	4.10.30.20.080.025.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	€.	0	0	0
40302060110000	4.10.30.20.080.080.00.000	Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€.	0	0	0
40302070040000	4.10.30.20.060.930.00.000	REGIONE: Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	€.	0	0	0
40400000000000	4.10.40.00.000.000.00.000	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale	€.	-	-	0

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
40410010000000	4.10.40.10.000.000.00.000	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	€.	0	0
40420010000000	4.10.40.20.000.000.00.000	Ticket sul pronto soccorso	€.	0	0
			Budget primo trimestre 2026		



50101070010000	4.20.05.10.060.011.00.000	Dispositivi medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€.	0	0	0
50101070020000	4.20.05.10.060.012.00.000	Dispositivi medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	€.	0	0	0
50101070030000	4.20.05.10.060.013.00.000	Dispositivi medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	€.	0	0	0
50101070040000	4.20.05.10.060.014.00.000	Dispositivi medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€.	0	0	0
50101070050000	4.20.05.10.060.015.00.000	Dispositivi medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	€.	0	0	0
50101070060000	4.20.05.10.060.016.00.000	Dispositivi medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	€.	0	0	0
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.000	Dispositivi medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	€.	0	0	0
50101070080000	4.20.05.10.060.018.00.000	Dispositivi medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	€.	0	0	0
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	€.	0	0	0
50101070100000	4.20.05.10.060.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	€.	0	0	0
50101070110000	4.20.05.10.060.040.00.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	€.	0	0	0
50101080010000	4.20.05.10.070.010.00.000	Materiale chirurgico e prodotti per uso veterinario	€.	0	0	0
50101110020000	4.20.05.10.100.020.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini	€.	0	0	0
50101120010000	4.20.05.10.120.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0	0
50101130010000	4.20.05.10.130.010.00.000	Sangue ed emocomponenti da privato nel circuito SRC	€.	0	0	0
50101130010100	4.20.05.10.130.010.00.100	Staminali e tessuti da terzi	€.	0	0	0
50101130010200	4.20.05.10.130.010.00.200	Sangue ed emocomponenti da privato fuori dal circuito SRC	€.	0	0	0
50101130020000	4.20.05.10.130.800.00.000	Sangue ed emocomponenti acquistati extra Regione	€.	0	0	0
50101130030000	4.20.05.10.130.810.00.000	Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRC	€.	0	0	0
50101130030100	4.20.05.10.130.810.00.100	Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione fuori dal circuito SRC	€.	0	0	0





50101130030200	4.20.05.10.130.810.00.200	Staminali e tessuti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101140010000	4.20.05.10.800.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€.	0	0	0
50101150000000	4.20.05.10.800.810.00.000	Altri beni e prodotti sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150010010	4.20.05.10.800.811.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti farmaceutici ed emoderivati) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150010020	4.20.05.10.800.812.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Sangue ed emocomponenti) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150020000	4.20.05.10.800.813.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Dispositivi medici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150030000	4.20.05.10.800.814.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti dietetici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150040000	4.20.05.10.800.815.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Materiali per la profassi - vaccini) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150050000	4.20.05.10.800.816.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti chimici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150060000	4.20.05.10.800.817.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Materiali e prodotti per uso veterinario) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150070000	4.20.05.10.800.818.00.000	Altri beni e prodotti sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0

50102000000000	4.20.05.20.000.000.00.000	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari - Totale	€.	-	-	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50102010000000	4.20.05.20.010.010.00.000	Prodotti alimentari	€.	0	0
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	0	0
50102030010000	4.20.05.20.030.010.00.000	Carburanti e lubrificanti	€.	0	0
50102030020000	4.20.05.20.030.020.00.000	Combustibili	€.	0	0
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.000	Cancelleria e stampati	€.	0	0
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.000	Supporti informatici e materiale per EDP	€.	0	0
50102060010000	4.20.05.20.060.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	€.	0	0
50102060020000	4.20.05.20.060.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.	0	0



50102060030000	4.20.05.20.060.030.00.000	Materiali per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	€.	0	0
50102060040000	4.20.05.20.060.040.00.000	Materiali per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico economici	€.	0	0
50102060050000	4.20.05.20.060.050.00.000	Materiali per manutenzioni e riparazioni automezzi (sanitari e non)	€.	0	0
50102060060000	4.20.05.20.060.080.00.000	Materiali per manutenzioni e riparazioni - Altro	€.	0	0
50102070010000	4.20.05.20.800.010.00.000	Altri beni non sanitari	€.	0	0
50102070020000	4.20.05.20.800.810.00.000	Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50102070030000	4.20.05.20.800.900.00.000	REGIONE: Acquisti di beni non sanitari - Spese dirette regionali	€.		

50200000000000	4.20.10.00.000.000.00.000	B.2.) Acquisti di servizi - Totale	€.	0	12,388,689	12,388,689	Budget primo trimestre 2026	3,097,172
----------------	---------------------------	---	----	---	------------	------------	-----------------------------	-----------

50201000000000	4.20.10.10.000.000.00.000	B.2.A) Acquisti di servizi sanitari - Totale	€.	0	12,343,916	12,343,916	Budget primo trimestre 2026	3,085,979
----------------	---------------------------	---	----	---	------------	------------	-----------------------------	-----------

50201010000000	4.20.10.10.010.000.00.000	B.2.A.1) Acquisti di servizi sanitari per medicina di base - Totale	€.	-	-	-		-
----------------	---------------------------	--	----	---	---	---	--	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	€.	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
50201010070000	4.20.10.10.010.100.00.000	Altra assistenza per medicina di base	€.	0	0	0	0
50201010070010	4.20.10.10.010.110.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	0
50201010070020	4.20.10.10.010.120.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	0

50201020000000	4.20.10.10.020.000.00.000	B.2.A.2) Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica - Totale	€.	-	0	0	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---	---	---



COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
50201020010030	4.20.10.10.020.010.21.000	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica: da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201020010040	4.20.10.10.020.010.22.000	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica: da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201030000000	4.20.10.10.030.000.00.000	B.2.A.3) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - Totale	0	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
50201030010000	4.20.10.10.030.010.10.010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201030010010	4.20.10.10.030.010.10.011	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche - escluso PS non seguito da ricovero	0	0	0	
50201030010020	4.20.10.10.030.010.10.012	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero di strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201030020000	4.20.10.10.030.010.10.020	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	0	0	0	
50201030020010	4.20.10.10.030.010.10.021	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici - escluso PS non seguito da ricovero	0	0	0	
50201030020020	4.20.10.10.030.010.10.022	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero di strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	0	0	0	
50201030030000	4.20.10.10.030.010.10.030	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201030030010	4.20.10.10.030.010.10.031	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche - escluso PS non seguito da ricovero	0	0	0	
50201030030020	4.20.10.10.030.010.10.032	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201030040000	4.20.10.10.030.010.10.050	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	0	0	0	
50201030040010	4.20.10.10.030.010.10.051	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici - escluso PS non seguito da ricovero	0	0	0	
50201030040020	4.20.10.10.030.010.10.052	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	0	0	0	
50201030050000	4.20.10.10.030.010.20.010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati	0	0	0	
50201030050010	4.20.10.10.030.010.20.011	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati - escluso PS non seguito da ricovero	0	0	0	
50201030050020	4.20.10.10.030.010.20.012	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati	0	0	0	
50201030060000	4.20.10.10.030.010.20.020	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali classificati	0	0	0	



50201030060010	4.20.10.10.030.010.20.021	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali classificati - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030060020	4.20.10.10.030.010.20.022	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio: Ospedali classificati	€.	0	0	0
50201030070000	4.20.10.10.030.010.20.030	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private	€.	0	0	0
50201030070010	4.20.10.10.030.010.20.031	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030070020	4.20.10.10.030.010.20.032	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private	€.	0	0	0
50201030080000	4.20.10.10.030.010.20.040	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	€.	0	0	0
50201030080010	4.20.10.10.030.010.20.041	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030080020	4.20.10.10.030.010.20.042	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	€.	0	0	0
50201030080030	4.20.10.10.030.010.20.043	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Mobilità Internazionale	€.	0	0	0
50201030090000	4.20.10.10.030.010.20.110	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati	€.	0	0	0
50201030090010	4.20.10.10.030.010.20.111	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030090020	4.20.10.10.030.010.20.112	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati	€.	0	0	0
50201030100000	4.20.10.10.030.010.20.120	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati	€.	0	0	0
50201030100010	4.20.10.10.030.010.20.121	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030100020	4.20.10.10.030.010.20.122	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati	€.	0	0	0
50201030110000	4.20.10.10.030.010.20.130	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private	€.	0	0	0
50201030110010	4.20.10.10.030.010.20.131	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030110020	4.20.10.10.030.010.20.132	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private	€.	0	0	0
50201030120000	4.20.10.10.030.010.20.140	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate	€.	0	0	0
50201030120010	4.20.10.10.030.010.20.141	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030120020	4.20.10.10.030.010.20.142	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate	€.	0	0	0
50201030120011	4.20.10.10.030.010.20.143	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private - "RISTORI"	€.	0	0	0
50201030130000	4.20.10.10.030.010.30.010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	€.	0	0	0
50201030130010	4.20.10.10.030.010.30.011	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione) - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030130020	4.20.10.10.030.010.30.012	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	€.	0	0	0



50201030130030	4.20.10.10.030.010.40.010	Funzioni non tariffate IRCCS privati - Specialistica Ambulatoriale	€.	0	0	0
50201030130040	4.20.10.10.030.010.40.020	Funzioni non tariffate IRCCS privati - Altro	€.	0	0	0
50201030130050	4.20.10.10.030.010.40.030	Funzioni non tariffate Ospedali classificati - Specialistica Ambulatoriale	€.	0	0	0
50201030130060	4.20.10.10.030.010.40.040	Funzioni non tariffate Case di cura private - Specialistica Ambulatoriale	€.	0	0	0
50201030140000	4.20.10.10.030.020.10.010	Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMA)	€.	0	0	0
50201030170031	4.20.10.10.030.040.10.031	Acquisto prestazioni per progettualità di Neuro-psichiatria Infantile da pubblico	€.	0	0	0
50201030170130	4.20.10.10.030.040.30.010	Acquisto prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate fuori regione (mobilità passiva non in compensazione)	€.	0	0	0
50201030180000	4.20.10.10.030.900.90.900	REGIONE: Mobilità attiva Specialistica, Screening, NPI privato da contabilizzare a costo	€.	0	0	0
50201030180010	4.20.10.10.030.900.90.901	REGIONE: Mobilità attiva Specialistica, Screening, NPI privato da contabilizzare a costo - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0
50201030180020	4.20.10.10.030.900.90.902	ricovero - da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0	0

50201040000000	4.20.10.10.040.000.00.000	B.2.A.4) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - Totale	€.	-	0	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50201040010010	4.20.10.10.040.005.10.000	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0
50201040010020	4.20.10.10.040.005.20.000	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0

50201050000000	4.20.10.10.050.000.00.000	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica - Totale	€.	-	0	0
----------------	---------------------------	---	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50201050070000	4.20.10.10.050.450.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa extra Regione	€.	0	0
50201050080010	4.20.10.10.050.460.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0
50201050080020	4.20.10.10.050.470.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0
50201050080030	4.20.10.10.050.480.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da altre strutture pubbliche della Regione	€.	0	0
50201050080040	4.20.10.10.050.490.00.000	Acquisto di prestazioni relativa all'Assistenza Integrativa da altri soggetti pubblici della Regione	€.	0	0
50201050090010	4.20.10.10.050.500.00.000	Acquisto di prestazioni relativa all'Assistenza Integrativa in strutture ubicate fuori Regione	€.	0	0
50201050100010	4.20.10.10.050.510.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ATS/ ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0
50201050100020	4.20.10.10.050.520.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0





50201050100030	4.20.10.10.050.530.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica da altre strutture pubbliche della Regione	€.	0	0	0
50201050100040	4.20.10.10.050.540.00.000	Acquisto di prestazioni relativa all'Assistenza Protetica da altri soggetti pubblici della Regione	€.	0	0	0
50201050100050	4.20.10.10.050.550.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica in strutture ubicate fuori Regione	€.	0	0	0
50201050120010	4.20.10.10.050.800.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa e Protetica (SOLO Servizio Distributivo da privato) da non più utilizzare	€.			0

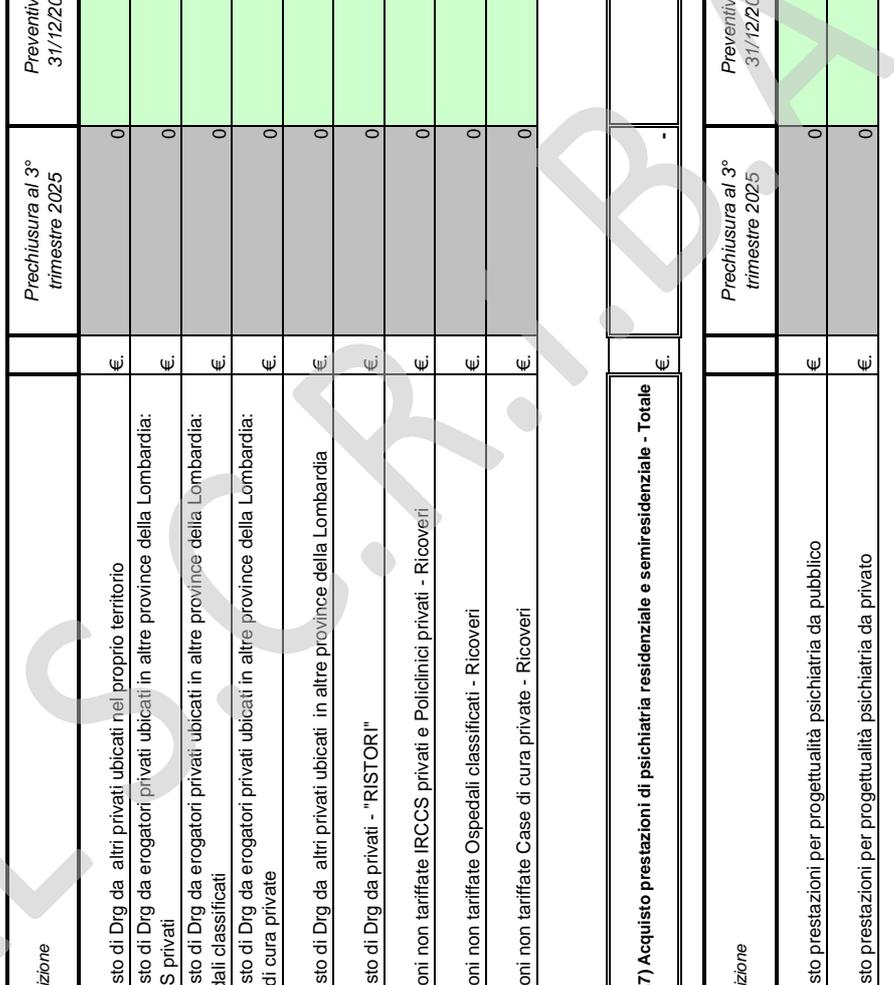
50201060000000	4.20.10.10.060.000.00.000	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - Totale	€.	-	0	0
----------------	---------------------------	---	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50201060020040	4.20.10.10.060.020.35.000	Acquisto di Drg da altri privati ubicati nel proprio territorio	€.	0	0
50201060020050	4.20.10.10.060.020.40.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: IRCCS privati	€.	0	0
50201060020060	4.20.10.10.060.020.50.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: ospedali classificati	€.	0	0
50201060020070	4.20.10.10.060.020.60.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: case di cura private	€.	0	0
50201060020080	4.20.10.10.060.020.65.000	Acquisto di Drg da altri privati ubicati in altre province della Lombardia	€.	0	0
50201060020090	4.20.10.10.060.020.75.000	Acquisto di Drg da privati - "RISTORI"	€.	0	0
50201060020100	4.20.10.10.060.020.80.100	Funzioni non tariffate IRCCS privati e Policlinici privati - Ricoveri	€.	0	0
50201060020110	4.20.10.10.060.020.80.110	Funzioni non tariffate Ospedali classificati - Ricoveri	€.	0	0
50201060020120	4.20.10.10.060.020.80.120	Funzioni non tariffate Case di cura private - Ricoveri	€.	0	0

50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000	B.2.A.7) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - Totale	€.	-	0	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50201070010031	4.20.10.10.070.010.31.000	Acquisto prestazioni per progettualità psichiatria da pubblico	€.	0	0
50201070020031	4.20.10.10.070.020.31.000	Acquisto prestazioni per progettualità psichiatria da privato	€.	0	0

50201080000000	4.20.10.10.080.000.00.000	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F - Totale	€.	-	0	0
----------------	---------------------------	---	----	---	---	---





COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
50201080060030	4.20.10.10.080.060.25.000	Acquisto farmaci da strutture private ubicate fuori Regione	0	0	0	
50201080070010	4.20.10.10.080.900.90.000	REGIONE: Mobilità attiva File F, Doppio Canale, Primo Ciclo privato da contabilizzare a costo	0	0	0	
50201090000000	4.20.10.10.090.000.00.000	B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione - Totale	-	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
50201090010010	4.20.10.10.090.010.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio	0	0	0	
50201090010020	4.20.10.10.090.020.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione	0	0	0	
50201090010030	4.20.10.10.090.030.00.000	Assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	0	0	0	
50201090020010	4.20.10.10.090.040.00.000	Acquisto di prestazioni termali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201090020020	4.20.10.10.090.050.00.000	Acquisto di prestazioni termali da strutture pubbliche da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201090020030	4.20.10.10.090.060.00.000	Acquisto di prestazioni termali da altre strutture pubbliche della Regione	0	0	0	
50201090030010	4.20.10.10.090.900.00.000	REGIONE: Mobilità attiva prestazioni Termali privato da contabilizzare a costo	0	0	0	
50201100000000	4.20.10.10.100.000.00.000	B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale	-	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
50201100020000	4.20.10.10.100.010.20.000	Altri Trasporti sanitari da pubblico	0	0	0	
50201100030000	4.20.10.10.100.010.30.000	Acquisto di prestazioni trasporto sanitari da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201100040000	4.20.10.10.100.010.40.000	Acquisto di prestazioni trasporto sanitari da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0	
50201100070000	4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato	0	0	0	
50201110000000	4.20.10.10.110.000.00.000	B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitaria a rilevanza sanitaria - Totale	-	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026





50201110030030	4.20.10.10.110.010.30.025	Acquisto di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da strutture pubbliche ubicate fuori Regione - (extra Regione)	€.	0	0	0
50201110030040	4.20.10.10.110.010.30.030	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture pubbliche ubicate fuori Regione: di cui per pazienti ex O.P. di fascia B (al netto delle tariffe di accreditamento)	€.	0	0	0
50201110030050	4.20.10.10.110.010.30.040	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione		0	0	0
50201110030060	4.20.10.10.110.010.30.050	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione		0	0	0
50201110030070	4.20.10.10.110.010.30.060	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione		0	0	0
50201110040040	4.20.10.10.110.010.40.040	Acquisto servizi socio assistenziali da pubblico	€.	0	0	0
50201110070150	4.20.10.10.110.020.20.161	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata (ADI) gestiti da ASST verso ATS di appartenenza		0	0	0
50201110070160	4.20.10.10.110.020.20.162	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata (ADI) gestiti da ASST verso altre ATS della Regione		0	0	0
50201110070170	4.20.10.10.110.020.20.163	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria (UCP Domiciliare) da ASST verso ATS di appartenenza		0	0	0
50201110070180	4.20.10.10.110.020.20.164	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria (UCP Domiciliare) da ASST verso altre ATS della Regione		0	0	0
50201110070190	4.20.10.10.110.020.20.170	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate in altre province della Regione		0	0	0
50201110070195	4.20.10.10.110.020.20.171	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate all'interno della Regione - non intercompany - "RISTORI"		0	0	0
50201110070200	4.20.10.10.110.020.20.180	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate in altre province della Regione		0	0	0
50201110070201	4.20.10.10.110.020.20.181	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate all'interno della Regione - non intercompany - "RISTORI"		0	0	0
50201110080010	4.20.10.10.110.020.30.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione: di cui da RSA private	€.	0	0	0
50201110080020	4.20.10.10.110.020.30.020	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione: di cui da strutture per disabili private	€.	0	0	0
50201110080030	4.20.10.10.110.020.30.030	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione: di cui da Hospice privati	€.	0	0	0
50201110080050	4.20.10.10.110.020.30.040	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate Fuori Regione		0	0	0
50201110080060	4.20.10.10.110.020.30.050	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate Fuori Regione		0	0	0
50201110080070	4.20.10.10.110.020.30.060	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Private ubicate Fuori Regione		0	0	0
50201110090010	4.20.10.10.110.020.40.010	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata (ADI) da privato	€.	0	0	0
50201110090015	4.20.10.10.110.020.40.015	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata (ADI) da privato ubicate all'interno della Regione - non intercompany "RISTORI"	€.	0	0	0
50201110090020	4.20.10.10.110.020.40.020	Acquisto di prestazioni di assistenza domiciliare integrata (ADI) - voucher socio sanitario da privato	€.	0	0	0
50201110100010	4.20.10.10.110.020.50.010	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali e semiresidenziali area dipendenze ubicate sul proprio territorio (da privato)	€.	0	0	0
50201110100020	4.20.10.10.110.020.50.020	Acquisto di prestazioni da servizi residenziali e semiresidenziali area dipendenze ubicate in altri territori della Regione (da privato)	€.	0	0	0





50201150010041	4.20.10.10.150.010.21.000	Costi per tamponi v/ATS/ASST/IRCCS)	€.	0	0	0
50201150010042	4.20.10.10.150.010.22.000	Costi per vaccinazioni v/ASST/IRCCS del territorio	€.	0	0	0
50201150010043	4.20.10.10.150.010.23.000	Altre prestazioni per Nuove Reti Sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50201150010044	4.20.10.10.150.010.24.000	Altre prestazioni per subacuti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50201150010050	4.20.10.10.150.010.25.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico	€.	0	0	0
50201150010051	4.20.10.10.150.010.26.000	Acquisto di prestazioni rese per Ospedali di Comunità da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50201150010052	4.20.10.10.150.010.27.000	Acquisto di prestazioni rese per Ospedali di Comunità soggetti pubblici non intercompany	€.	0	0	0
50201150010060	4.20.10.10.150.010.30.000	Servizi sanitari appaltati o in "service" da pubblico	€.	0	0	0
50201150010070	4.20.10.10.150.010.35.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da extra Regione	€.	0	0	0
50201150010080	4.20.10.10.150.010.40.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari extra Regione	€.	0	0	0
50201150020010	4.20.10.10.150.020.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	€.	0	0	0
50201150020020	4.20.10.10.150.020.15.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi	€.	0	0	0
50201150020021	4.20.10.10.150.020.16.000	Acquisto di prestazioni rese per Ospedali di Comunità da privati	€.	0	0	0
50201150020030	4.20.10.10.150.020.20.000	Altre prestazioni per servizi della ricerca da terzi	€.	0	0	0
50201150020040	4.20.10.10.150.020.25.000	Altre prestazioni per servizi socio assistenziali da terzi	€.	0	991,406	991,406
50201150030010	4.20.10.10.150.900.10.100	Ricoveri Costi - Mobilità passiva internazionale	€.	0	0	0
50201150030020	4.20.10.10.150.900.10.200	Ambulatoriale Costi - Mobilità passiva internazionale	€.	0	0	0
50201150030030	4.20.10.10.150.900.10.300	Altre prestazioni sanitarie Costi - Mobilità passiva internazionale	€.	0	0	0
50201150030040	4.20.10.10.150.900.10.400	Ricoveri Costi - Mobilità passiva internazionale rilevata dalle ATS verso le ASST/IRCCS della Regione	€.	0	0	0
50201150030050	4.20.10.10.150.900.10.500	Ambulatoriale Costi - Mobilità passiva internazionale rilevata dalle ATS verso le ASST/IRCCS della Regione	€.	0	0	0
50201150030060	4.20.10.10.150.900.10.600	Altre prestazioni sanitarie Costi - Mobilità passiva internazionale rilevata dalle ATS verso le ASST/IRCCS della Regione	€.	0	0	0
50201150030070	4.20.10.10.150.900.10.302	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	€.	0	0	0
					247,852	



50201150030080		4.20.10.10.150.900.20.000	REGIONE - Spese dirette regionali - Altri servizi sanitari e socio-sanitari	€.				
50202000000000		4.20.10.20.000.000.00.000	B.2.P) Acquisti di servizi non sanitari - Totale	€.	0	44,773	44,773	11,193
50202010000000		4.20.10.20.010.000.00.000	B.2.B.1) Servizi non sanitari -Totale	€.	0	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026		
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	Lavanderia	€.	0	0			
50202010020000	4.20.10.20.010.010.15.000	Pulizia	€.	0	0			
50202010030000	4.20.10.20.010.010.20.000	Mensa	€.	0	0			
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	€.	0	0			
50202010030020	4.20.10.20.010.010.22.000	Ticket restaurant dipendenti	€.	0	0			
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa degenti	€.	0	0			
50202010040000	4.20.10.20.010.010.25.000	Riscaldamento	€.	0	0			
50202010050000	4.20.10.20.010.010.30.000	Servizi di elaborazione dati	€.	0	0			
50202010060000	4.20.10.20.010.010.35.000	Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€.	0	0			
50202010070000	4.20.10.20.010.010.40.000	Smaltimento rifiuti	€.	0	0			
50202010080010	4.20.10.20.010.020.10.000	Utenze telefoniche	€.	0	0			
50202010080020	4.20.10.20.010.020.20.000	Utenze elettricità	€.	0	0			
50202010080030	4.20.10.20.010.020.30.000	Acqua, gas, combustibile	€.	0	0			
50202010080040	4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterni di vigilanza	€.	0	0			



50202010080050	4.20.10.20.010.020.80.000	Altre Utenze	€.	0	0	0
50202010090010	4.20.10.20.010.030.10.000	Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale	€.	0	0	0
50202010090020	4.20.10.20.010.030.20.000	Assicurazioni: Altri premi	€.	0	0	0
50202010100010	4.20.10.20.010.040.10.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50202010100020	4.20.10.20.010.040.20.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico	€.	0	0	0
50202010110010	4.20.10.20.010.050.10.000	Servizi postali e telex	€.	0	0	0
50202010110020	4.20.10.20.010.050.15.000	Pubblicità e promozione	€.	0	0	0
50202010110030	4.20.10.20.010.050.20.000	Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€.	0	0	0
50202010110040	4.20.10.20.010.050.25.000	Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"	€.	0	0	0
50202010110050	4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	€.	0	0	0
50202010120000	4.20.10.20.010.900.90.000	REGIONE: Spese dirette regionali - Servizi non sanitari	€.	0	0	0

B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - Totale	44,773	-	11,193
--	--------	---	--------

Budget primo trimestre 2026			
-----------------------------	--	--	--

B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - Totale	44,773	-	44,773
--	--------	---	--------

Prechiusura al 3° trimestre 2025			
Preventivo al 31/12/2026			

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50202020010010	4.20.10.20.020.010.10.010	Consulenze non sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0
50202020010020	4.20.10.20.020.010.10.020	Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici	0	0	0
50202020020010	4.20.10.20.020.010.20.010	Servizi per consulenze Amministrative - da privato	0	0	0
50202020020020	4.20.10.20.020.010.20.020	Servizi per consulenze Tecniche - da privato	0	0	0
50202020020030	4.20.10.20.020.010.20.030	Servizi per consulenze Legali - da privato	0	0	0
50202020020040	4.20.10.20.020.010.20.040	Servizi per consulenze Notarili - da privato	0	0	0



50202020030010	4.20.10.20.020.020.10.000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	€.	0	0	0
50202020030020	4.20.10.20.020.020.20.000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Tecniche - da privato	€.	0	0	0
50202020030030	4.20.10.20.020.020.25.000	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	€.	0		
50202020030040	4.20.10.20.020.020.30.000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€.	0	0	0
50202020030050	4.20.10.20.020.020.40.000	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	€.	0	0	0
50202020030060	4.20.10.20.020.020.50.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato	€.	0	44,773	11,193
50202020030070	4.20.10.20.020.020.60.000	Personale religioso	€.	0	0	0
50202020030080	4.20.10.20.020.020.61.000	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	€.	0	0	0
50202020040010	4.20.10.20.020.030.10.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50202020040020	4.20.10.20.020.030.20.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università	€.	0	0	0
50202020040030	4.20.10.20.020.030.30.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia	€.	0	0	0
50202020040040	4.20.10.20.020.030.40.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in Azienda di altre Regioni	€.	0	0	0
50202020050000	4.20.10.20.020.900.10.000	REGIONE: Spese dirette regionali - Consulenze, collaborazioni, altro non sanitarie	€.	0	0	0
50202030000000	4.20.10.20.030.000.00.000	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) - Totale	€.	-	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50202030010000	4.20.10.20.030.010.00.000	Formazione esternalizzata da pubblico (Iref, Università, ...)	€.	0	0	0
50202030020000	4.20.10.20.030.020.00.000	Formazione esternalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50202030030000	4.20.10.20.030.110.00.000	Formazione esternalizzata da privato	€.	0	0	0
50202030040000	4.20.10.20.030.120.00.000	Formazione non esternalizzata da privato	€.	0	0	0

Budget primo trimestre 2026			





50420030000000	4.20.20.020.000.00.000	Canoni di Noleggio non sanitari	€.	0	0
50430010000000	4.20.20.30.010.000.00.000	Canoni di leasing sanitari	€.	0	0
50430020000000	4.20.20.30.020.000.00.000	Canoni di leasing non sanitari	€.	0	0
50440010000000	4.20.20.40.010.000.00.000	Canoni di project financing	€.	0	0
50450010000000	4.20.20.80.010.000.00.000	Locazioni e noleggi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0

Prechiusura al 3° trimestre 2025	0	Preventivo al 31/12/2026	233,435	Variazione	233,435
Budget primo trimestre 2026	58,358				

50499999999999	4.20.25.00.000.000.00.000	Costo del Personale (Totale)	€.	0	233,435
----------------	---------------------------	------------------------------	----	---	---------

50500000000000	4.20.25.10.000.000.00.000	B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale	€.	-	8,417
----------------	---------------------------	---	----	---	-------

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50510010010000	4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	0	0	0
50510010020000	4.20.25.10.010.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	0	0	0
50510010030000	4.20.25.10.010.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione	0	0	0
50510010040000	4.20.25.10.010.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	0	0	0
50510010050000	4.20.25.10.010.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	0	0	0
50510010060000	4.20.25.10.010.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - Incentivazione (retribuzione di risultato)	0	0	0
50510010070000	4.20.25.10.010.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0
50510010080000	4.20.25.10.010.070.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento per ferie maturate e non godute	0	0	0
50510010090000	4.20.25.10.010.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO -- Personale dirigente medico / veterinario - oneri sociali*	0	0	0



50510010100000	4.20.25.10.010.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50510010110000	4.20.25.10.010.220.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50510010120000	4.20.25.10.010.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Altri costi del personale	€.	0	0	0
50510020010000	4.20.25.10.012.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	€.	0	0	0
50510020020000	4.20.25.10.012.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	€.	0	0	0
50510020030000	4.20.25.10.012.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione	€.	0	0	0
50510020040000	4.20.25.10.012.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	€.	0	0	0
50510020050000	4.20.25.10.012.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	€.	0	0	0
50510020060000	4.20.25.10.012.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€.	0	0	0
50510020070000	4.20.25.10.012.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50510020080000	4.20.25.10.012.070.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50510020090000	4.20.25.10.012.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - oneri sociali*	€.	0	0	0
50510020100000	4.20.25.10.012.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50510020110000	4.20.25.10.012.220.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50510020120000	4.20.25.10.012.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente medico / veterinario - Altri costi del personale	€.	0	0	0
50520010010000	4.20.25.10.020.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - - Personale dirigente non medico - Competenze fisse	€.	0	0	0
50520010020000	4.20.25.10.020.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - - Personale dirigente non medico - Straordinario	€.	0	0	0
50520010030000	4.20.25.10.020.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - - Personale dirigente non medico - Retr. Posizione	€.	0	0	0
50520010040000	4.20.25.10.020.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - - Personale dirigente non medico - Indennità varie	€.	0	0	0
50520010050000	4.20.25.10.020.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - - Personale dirigente non medico - Competenze personale comandato	€.	0	0	0



50520010060000	4.20.25.10.020.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€.	0	0	0
50520010070000	4.20.25.10.020.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50520010080000	4.20.25.10.020.070.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50520010090000	4.20.25.10.020.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - oneri sociali*	€.	0	0	0
50520010100000	4.20.25.10.020.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50520010110000	4.20.25.10.020.220.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50520010120000	4.20.25.10.020.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Altri costi del personale	€.	0	0	0
50520020010000	4.20.25.10.022.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Competenze fisse	€.	0	5,432	5,432
50520020020000	4.20.25.10.022.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Straordinario	€.	0	0	0
50520020030000	4.20.25.10.022.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Reir. Posizione	€.	0	0	0
50520020040000	4.20.25.10.022.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Indennità varie	€.	0	0	0
50520020050000	4.20.25.10.022.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Competenze personale comandato	€.	0	0	0
50520020060000	4.20.25.10.022.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€.	0	1,199	1,199
50520020070000	4.20.25.10.022.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50520020090000	4.20.25.10.022.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - oneri sociali*	€.	0	1,786	1,786
50520020100000	4.20.25.10.022.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50520020120000	4.20.25.10.022.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Altri costi del personale	€.	0	0	0
50530010010000	4.20.25.10.110.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0	0	0
50530010020000	4.20.25.10.110.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€.	0	0	0
50530010030000	4.20.25.10.110.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€.	0	0	0



50530010040000	4.20.25.10.110.035.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0	0	0
50530010050000	4.20.25.10.110.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale comparto - Competenze personale comandato	€.	0	0	0
50530010060000	4.20.25.10.110.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50530010070000	4.20.25.10.110.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50530010080000	4.20.25.10.110.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale comparto - oneri sociali*	€.	0	0	0
50530010090000	4.20.25.10.110.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50530010100000	4.20.25.10.110.220.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale comparto - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50530010110000	4.20.25.10.110.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO- - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0	0	0
50530020010000	4.20.25.10.112.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0	0	0
50530020020000	4.20.25.10.112.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Straordinario	€.	0	0	0
50530020030000	4.20.25.10.112.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Indennità varie	€.	0	0	0
50530020040000	4.20.25.10.112.035.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0	0	0
50530020050000	4.20.25.10.112.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Competenze personale comandato	€.	0	0	0
50530020060000	4.20.25.10.112.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50530020070000	4.20.25.10.112.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50530020080000	4.20.25.10.112.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - oneri sociali*	€.	0	0	0
50530020090000	4.20.25.10.112.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50530020100000	4.20.25.10.112.220.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50530020110000	4.20.25.10.112.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO- - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0	0	0





50600000000000		4.20.25.20.000.00.00.000		B.6 Personale del ruolo professionale - Totale		€.	-	-	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026			
50640010010000	4.20.25.20.020.010.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Competenze fisse	0	0	0				
50640010020000	4.20.25.20.020.020.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Straordinario	0	0	0				
50640010030000	4.20.25.20.020.025.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Retr. Posizione	0	0	0				
50640010040000	4.20.25.20.020.030.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0				
50640010050000	4.20.25.20.020.040.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Competenze Personale comandato	0	0	0				
50640010060000	4.20.25.20.020.050.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	0	0	0				
50640010070000	4.20.25.20.020.060.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0				
50640010080000	4.20.25.20.020.070.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute	0	0	0				
50640010090000	4.20.25.20.020.110.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - oneri sociali*	0	0	0				
50640010100000	4.20.25.20.020.210.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Accantonamento a TFR	0	0	0				
50640010110000	4.20.25.20.020.220.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	0	0	0				
50640010120000	4.20.25.20.020.800.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Altri costi del ruolo professionale	0	0	0				
50640020010000	4.20.25.20.022.010.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Competenze fisse	0	0	0				
50640020020000	4.20.25.20.022.020.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Straordinario	0	0	0				
50640020030000	4.20.25.20.022.025.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Retr. Posizione	0	0	0				
50640020040000	4.20.25.20.022.030.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0				
50640020050000	4.20.25.20.022.040.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Competenze Personale comandato	0	0	0				



50640020060000	4.20.25.20.022.050.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	0	0	0
50640020070000	4.20.25.20.022.060.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50640020080000	4.20.25.20.022.070.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50640020090000	4.20.25.20.022.110.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - oneri sociali*	€.	0	0	0
50640020120000	4.20.25.20.022.800.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Altri costi del Ruolo professionale	€.	0	0	0
50640030100000	4.20.25.20.024.210.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO- Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50645010010000	4.20.25.20.110.010.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0	0	0
50645010020000	4.20.25.20.110.020.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€.	0	0	0
50645010030000	4.20.25.20.110.030.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€.	0	0	0
50645010040000	4.20.25.20.110.035.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0	0	0
50645010050000	4.20.25.20.110.040.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze	€.	0	0	0
50645010060000	4.20.25.20.110.050.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50645010080000	4.20.25.20.110.110.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali*	€.	0	0	0
50645010090000	4.20.25.20.110.210.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50645010110000	4.20.25.20.110.800.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0	0	0
50645020010000	4.20.25.20.112.010.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0	0	0
50645020020000	4.20.25.20.112.020.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€.	0	0	0
50645020030000	4.20.25.20.112.030.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€.	0	0	0
50645020040000	4.20.25.20.112.035.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0	0	0
50645020050000	4.20.25.20.112.040.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze	€.	0	0	0
50645020060000	4.20.25.20.112.040.00.000	Ruolo professionale - Personale comandato	€.	0	0	0



50645020060000	4.20.25.20.112.050.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.		0	
50645020080000	4.20.25.20.112.110.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali*	€.		0	
50645020110000	4.20.25.20.112.800.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.		0	
B.7 Personale del ruolo tecnico - Totale			€.	-	0	

50700000000000	4.20.25.30.000.000.00.000		€.	-	0	
----------------	---------------------------	--	----	---	---	--

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
50750010010000	4.20.25.30.020.010.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Competenze fisse	€.	0	0	
50750010020000	4.20.25.30.020.020.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Straordinario	€.	0	0	
50750010030000	4.20.25.30.020.025.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Retr. Posizione	€.	0	0	
50750010040000	4.20.25.30.020.030.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Indennità varie	€.	0	0	
50750010050000	4.20.25.30.020.040.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Competenze	€.	0	0	
50750010060000	4.20.25.30.020.050.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€.	0	0	
50750010070000	4.20.25.30.020.060.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	
50750010080000	4.20.25.30.020.070.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	
50750010090000	4.20.25.30.020.110.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - oneri sociali*	€.	0	0	
50750010100000	4.20.25.30.020.210.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€.	0	0	
50750010110000	4.20.25.30.020.220.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	
50750010120000	4.20.25.30.020.800.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente - Altri costi del ruolo tecnico	€.	0	0	
50750020010000	4.20.25.30.022.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - Personale dirigente - Competenze fisse	€.	0	0	



50750020020000	4.20.25.30.022.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Straordinario	€.	0	0	0
50755010030000	4.20.25.30.022.025.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Retr. Posizione	€.	0	0	0
50750020030000	4.20.25.30.022.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Indennità varie	€.	0	0	0
50750020040000	4.20.25.30.022.040.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato	€.	0	0	0
50750020050000	4.20.25.30.022.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€.	0	0	0
50750020060000	4.20.25.30.022.060.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50750020070000	4.20.25.30.022.070.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50750020080000	4.20.25.30.022.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - oneri sociali*	€.	0	0	0
50750020090000	4.20.25.30.022.210.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50750020100000	4.20.25.30.022.220.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50750020110000	4.20.25.30.022.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo tecnico	€.	0	0	0
50755010010000	4.20.25.30.110.010.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0	0	0
50755010020000	4.20.25.30.110.020.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Straordinario	€.	0	0	0
50755010040000	4.20.25.30.110.030.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Indennità varie	€.	0	0	0
50755010050000	4.20.25.30.110.035.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0	0	0
50755010060000	4.20.25.30.110.040.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato	€.	0	0	0
50755010070000	4.20.25.30.110.050.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50755010080000	4.20.25.30.110.060.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50755010090000	4.20.25.30.110.110.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - oneri sociali*	€.	0	0	0
50755010100000	4.20.25.30.110.210.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0



50755010110000	4.20.25.30.110.220.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0		
50755010120000	4.20.25.30.110.800.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - - - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0		0
50755020010000	4.20.25.30.112.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0		0
50755020020000	4.20.25.30.112.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Straordinario	€.	0		0
50755020030000	4.20.25.30.112.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Indennità varie	€.	0		0
50755020040000	4.20.25.30.112.035.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0		0
50755020050000	4.20.25.30.112.040.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Competenze Ruolo tecnico - Personale comando	€.	0		0
50755020060000	4.20.25.30.112.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0		0
50755020070000	4.20.25.30.112.060.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0		0
50755020080000	4.20.25.30.112.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - oneri sociali**	€.	0		0
50755020090000	4.20.25.30.112.210.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0		0
50755020100000	4.20.25.30.112.220.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0		0
50755020110000	4.20.25.30.112.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - - - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0		0
50755030010000	4.20.25.30.114.010.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - - - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0		0
50755030040000	4.20.25.30.114.035.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - - - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0		0
50755030060000	4.20.25.30.114.050.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - - - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0		0
50755030080000	4.20.25.30.114.110.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - - - Personale comparto - oneri sociali*	€.	0		0
50755030090000	4.20.25.30.114.210.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - - - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0		0
50755030110000	4.20.25.30.114.800.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - - - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0		0



50800000000000		4.20.25.40.000.00.00.000		B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale		€.	-	225,018	56,254
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026			
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	0	0	0				
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0				
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	0	0	0				
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0				
50860010050000	4.20.25.40.020.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comandato	0	0	0				
50860010060000	4.20.25.40.020.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	0	0	0				
50860010070000	4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	0	0	0				
50860010080000	4.20.25.40.020.070.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute	0	0	0				
50860010090000	4.20.25.40.020.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali*	0	0	0				
50860010100000	4.20.25.40.020.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	0	0	0				
50860010110000	4.20.25.40.020.220.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	0	0	0				
50860010120000	4.20.25.40.020.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo amministrativo	0	0	0				
50860020010000	4.20.25.40.022.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	0	0	0				
50860020020000	4.20.25.40.022.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	0	0	0				
50860020030000	4.20.25.40.022.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	0	0	0				
50860020040000	4.20.25.40.022.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	0	0	0				
50860020050000	4.20.25.40.022.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comandato	0	0	0				



50860020060000	4.20.25.40.022.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	0	0	0
50860020070000	4.20.25.40.022.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50860020080000	4.20.25.40.022.070.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50860020090000	4.20.25.40.022.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - oneri sociali*	€.	0	0	0
50860020100000	4.20.25.40.022.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50860020110000	4.20.25.40.022.220.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50860020120000	4.20.25.40.022.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo amministrativo	€.	0	0	0
50865010010000	4.20.25.40.110.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0	0	0
50865010020000	4.20.25.40.110.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€.	0	0	0
50865010030000	4.20.25.40.110.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€.	0	0	0
50865010040000	4.20.25.40.110.035.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0	0	0
50865010050000	4.20.25.40.110.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze Ruolo amministrativo - Personale comandato	€.	0	0	0
50865010060000	4.20.25.40.110.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50865010070000	4.20.25.40.110.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50865010080000	4.20.25.40.110.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali*	€.	0	0	0
50865010090000	4.20.25.40.110.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50865010100000	4.20.25.40.110.220.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50865010110000	4.20.25.40.110.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0	0	0
50865020010000	4.20.25.40.112.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0	157.888	157.888
50865020020000	4.20.25.40.112.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€.	0	0	0
			€.		39.471	39.471



50865020030000	4.20.25.40.112.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€.	0	0	0
50865020040000	4.20.25.40.112.035.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0	18,708	18,708
50865020050000	4.20.25.40.112.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze	€.	0	0	0
50865020060000	4.20.25.40.112.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0
50865020070000	4.20.25.40.112.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate e non godute	€.	0	0	0
50865020080000	4.20.25.40.112.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - oneri sociali*	€.	0	48,422	48,422
50865020090000	4.20.25.40.112.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0
50865020100000	4.20.25.40.112.220.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento trattamento quiescenza e simili	€.	0	0	0
50865020110000	4.20.25.40.112.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0	0	0
B.9 Oneri diversi di gestione - Totale			€.	-	-	0

50900000000000	4.20.30.00.000.000.00.000	B.9 Oneri diversi di gestione - Totale	€.	-	-	0
----------------	---------------------------	---	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
50910010000000	4.20.30.10.010.000.00.000	Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	€.	0	0
50920020000000	4.20.30.20.010.000.00.000	Perdite su crediti	€.	0	0
50930030000000	4.20.30.30.010.000.00.000	Rimborso spese organi societari	€.	0	0
50940010000000	4.20.30.40.010.000.00.000	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale	€.	0	0
50940020000000	4.20.30.40.012.000.00.000	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale v/ATS, ASST, Fondazioni d/Regione	€.	0	0
50950010000000	4.20.30.50.010.000.00.000	Multe, ammende, penali, arbitraggi, risarcimenti	€.	0	0
50950020000000	4.20.30.50.020.000.00.000	Sanzioni verso ATS della Regione	€.	0	0



50950030000000	4.20.30.50.030.000.00.000	Commissioni e spese bancarie	€.	0	0	0
50950040000000	4.20.30.50.040.000.00.000	Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€.	0	0	0
50950050000000	4.20.30.50.050.000.00.000	Oneri per sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0	0	0
50950060000000	4.20.30.50.080.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione	€.	0	0	0
50950070000000	4.20.30.50.085.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione servizi sociosanitari (ASS)	€.	0	0	0
50960010000000	4.20.30.90.090.000.00.000	REGIONE- Spese dirette regionali - Oneri diversi di gestione	€.	0	0	0
50960020000000	4.20.30.90.095.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione da ATS/ASST/IRCCS della Regione	€.	0	0	0
50970010000000	4.20.30.90.100.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	€.	0	0	0

Budget primo trimestre
2026

Prechiusura al 3°
trimestre 2025

Preventivo al
31/12/2026

Variazione

4,500

18,000

18,000

18,000

18,000

18,000

18,000

18,000

18,000

18,000

Budget primo trimestre
2026

Prechiusura al 3°
trimestre 2025

Preventivo al
31/12/2026

Variazione

2,500

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

2,500

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

2,500

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

Budget primo trimestre
2026

Prechiusura al 3°
trimestre 2025

Preventivo al
31/12/2026

Variazione

2,500

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

2,500

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

10,000

-

0

0

0

0

0

0

0

0

0

Budget primo trimestre
2026

Prechiusura al 3°
trimestre 2025

Preventivo al
31/12/2026

Variazione

Variazione

Variazione

Variazione

Variazione

Variazione

Variazione





5121002000000	4.20.40.30.010.015.00.000	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali - attrezzature Protetica	€.	0	0	0
5122000000000	4.20.40.30.020.000.00.000	B.12) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
5122001000000	4.20.40.30.020.010.00.000	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	€.	0	0	0
5122002000000	4.20.40.30.020.015.00.000	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica	€.	0	0	0
5130000000000	4.20.40.40.000.000.00.000	B.13 Svalutazione dei crediti - Totale	€.	-	-	0
COD_COGE_NI	COD_COGE	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
5131001000000	4.20.40.40.010.000.00.000	Svalutazione dei crediti	€.	0	0	0
5140000000000	4.20.50.00.000.000.00.000	B.14) Variazione delle rimanenze - Totale	€.	0	0	0
5141000000000	4.20.50.10.000.000.00.000	B.14.A Variazione rimanenze sanitarie - Totale	€.	-	-	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
5141001000000	4.20.50.10.005.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali	€.			
5141001001000	4.20.50.10.005.010.01.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F compreso HCv)	€.			0
51410010010010	4.20.50.10.005.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCv)	€.	0	0	0
51410010010020	4.20.50.10.005.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCv)	€.	0	0	0





51410010020010	4.20.50.10.005.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	€.	0	0	0
51410010020020	4.20.50.10.005.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0	0
51410010030010	4.20.50.10.005.030.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)	€.	0	0	0
51410020010000	4.20.50.10.010.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno	€.	0	0	0
51410020020000	4.20.50.10.010.020.00.000	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)	€.	0	0	0
51410030010010	4.20.50.10.012.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	€.	0	0	0
51410030010020	4.20.50.10.012.020.00.000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	€.	0	0	0
51410030010030	4.20.50.10.012.030.00.000	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC	€.	0	0	0
51410040010010	4.20.50.10.015.010.00.000	Emoderivati acquistati sul mercato	€.	0	0	0
51410040010020	4.20.50.10.015.012.00.000	Emoderivati di produzione regionale nel circuito SRC	€.	0	0	0
51410040010030	4.20.50.10.015.020.00.000	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0	0
51410040010040	4.20.50.10.015.030.00.000	Emoderivati di produzione regionale	€.	0	0	0
51410050010010	4.20.50.10.020.010.00.000	Prodotti dietetici	€.	0	0	0
51410050010020	4.20.50.10.025.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	€.	0	0	0
51410060010010	4.20.50.10.030.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	€.	0	0	0
51410060010020	4.20.50.10.030.020.00.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	€.	0	0	0
51410070010000	4.20.50.10.035.010.00.000	Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari - Cnd: A; B; D; G; H; K; L; M; N; Q; R; S; T (escluso T04); U; V; Y	€.	0	0	0
51410070010010	4.20.50.10.035.011.00.000	Dispositivi medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€.	0	0	0
51410070010020	4.20.50.10.035.012.00.000	Dispositivi medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	€.	0	0	0
51410070010030	4.20.50.10.035.013.00.000	Dispositivi medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	€.	0	0	0

51410070010040	4.20.50.10.035.014.00.000	Dispositivi medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€.	0	0	0
51410070010050	4.20.50.10.035.015.00.000	Dispositivi medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	€.	0	0	0
51410070010060	4.20.50.10.035.016.00.000	Dispositivi medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	€.	0	0	0
51410070010070	4.20.50.10.035.017.00.000	Dispositivi medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	€.	0	0	0
51410070010080	4.20.50.10.035.018.00.000	Dispositivi medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	€.	0	0	0
51410070010090	4.20.50.10.035.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd C - Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio	€.	0	0	0
51410070010100	4.20.50.10.035.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	€.	0	0	0
51410070010110	4.20.50.10.035.040.00.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	€.	0	0	0
51410070020010	4.20.50.10.040.010.00.000	Materiale chirurgico per uso veterinario	€.	0	0	0
51410070030010	4.20.50.10.045.010.00.000	Materiali protesici (c.d. protesica "Maggiore") - Cnd: Y	€.	0	0	0
51410070030020	4.20.50.10.045.020.00.000	Materiali protesici (c.d. protesica "Minore") - Cnd: T04	€.	0	0	0
51410070030030	4.20.50.10.045.030.00.000	Dispositivi medici: Cnd J - impiantabili attivi; Materiali protesici (endoprotesi)	€.	0	0	0
51410070030040	4.20.50.10.045.035.00.000	Dispositivi medici: Cnd P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)	€.	0	0	0
51410070040010	4.20.50.10.050.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd F - Materiali per emodialisi	€.	0	0	0
51410070050010	4.20.50.10.055.010.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: sieri	€.	0	0	0
51410070050020	4.20.50.10.055.020.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini	€.	0	0	0
51410070060010	4.20.50.10.060.010.00.000	P prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0	0
51410070070010	4.20.50.10.065.010.00.000	Sangue ed emocomponenti	€.	0	0	0
51410070070020	4.20.50.10.065.020.00.000	Sangue ed emocomponenti acquistati extra Regione	€.	0	0	0
51410070080010	4.20.50.10.080.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€.	0	0	0



51510030000000	4.20.60.10.030.000.00.000	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	€.	0	0	0
51510040000000	4.20.60.10.040.000.00.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	€.	0	0	0
51510050000000	4.20.60.10.040.100.00.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	€.	0	0	0
51510060000000	4.20.60.10.040.200.00.000	Accantonamenti per franchigia assicurativa	€.	0	0	0
51510070000000	4.20.60.10.080.000.00.000	Altri accantonamenti per rischi	€.	0	0	0
51520010000000	4.20.60.20.010.000.00.000	Accantonamento al fondo premio per operosità medici SUMAI	€.	0	0	0
51530010000000	4.20.60.30.010.000.00.000	Accantonamenti per interessi di mora	€.	0	0	0
51540010000000	4.20.60.40.010.000.00.000	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/Pis/MCA ed altri	€.	0	0	0
51540020000000	4.20.60.40.020.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti. - dirigenza medica	€.	0	0	0
51540030000000	4.20.60.40.030.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti.- dirigenza non medica	€.	0	0	0
51540040000000	4.20.60.40.040.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti.: - comparto	€.	0	0	0
51540050000000	4.20.60.40.041.000.00.000	Acc. per Fondi integrativi pensione	€.	0	0	0
51540060000000	4.20.60.40.042.000.00.000	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	€.	0	0	0
51540070000000	4.20.60.40.050.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti.: medici SUMAI	€.	0	0	0
51550010000000	4.20.60.50.005.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. - FSR indistinto finalizzato da Stato	€.	0	0	0
515500100000100	4.20.60.50.006.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni - FSR Indistinto finalizzato da Stato	€.	0	0	0
51550020000000	4.20.60.50.010.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da Regione per quota FSR Vincolato	€.	0	0	0
51550030000000	4.20.60.50.012.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione - FSR Indistinto finalizzato da Regione	€.	0	0	0
51550040000000	4.20.60.50.014.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate per finanziamento di parte corrente per servizi socio-sanitari da contributi dell'esercizio da Regione - FSR Indistinto finalizzato da Regione	€.	0	0	0
51550050000000	4.20.60.50.020.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	€.	0	0	0
51550060000000	4.20.60.50.022.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni - FSR Indistinto finalizzato da Regione	€.	0	0	0
51550070000000	4.20.60.50.030.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	0	7.422	1.856



51550070000100	4.20.60.50.030.000.00.100	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati – PNRR	€.	0	0	0
51550120000000	4.20.60.50.080.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (Altro)	€.	0	0	0
51550130000000	4.20.60.50.085.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da privati	€.	0	0	0
51550140000000	4.20.60.50.090.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	€.	0	0	0
51560010000000	4.20.60.80.010.000.00.000	Altri accantonamenti	€.	0	0	0
51560010100000	4.20.60.80.010.100.00.000	Accantonamenti libera professione	€.	0	0	0
51560010200000	4.20.60.80.010.200.00.000	Altri accantonamenti altro	€.	0	0	0
51560020000000	4.20.60.80.015.000.00.000	Altri accantonamenti (ASSI)	€.	0	0	0

60000000000000	5.00.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	€.	0	0	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---	---

60599999999999	5.10.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)	€.	0	0	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---	---

61000000000000	5.10.10.00.000.000.00.000	C.1) Interessi attivi - Totale	€.	0	0	0
----------------	---------------------------	---------------------------------------	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
61010010000000	5.10.10.10.10.000.00.000	Interessi attivi su c/tesoreria	0	0	0
61020010000000	5.10.10.20.010.000.00.000	Interessi attivi su c/c bancari	0	0	0
61020020000000	5.10.10.20.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c postali	0	0	0
61030010000000	5.10.10.30.010.000.00.000	Interessi attivi su titoli	0	0	0

Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
0	0	0

Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
0	0	0

Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
0	0	0

Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
0	0	0



61030020000000	5.10.10.30.020.000.00.000	Interessi attivi su crediti commerciali	€.	0	0	0
61040010000000	5.10.10.30.080.000.00.000	Altri interessi attivi	€.	0	0	0
61050010000000	5.10.10.30.090.000.00.000	Interessi attivi verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€.	0	0	0

62000000000000	5.10.20.00.000.000.00.000	C.2) Altri proventi finanziari - Totale	€.	0	0	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
62010000000000	5.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da partecipazioni	€.	0	0
62020000000000	5.10.20.20.000.000.00.000	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€.	0	0
62030000000000	5.10.20.30.000.000.00.000	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€.	0	0
62040000000000	5.10.20.40.000.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	€.	0	0
62050000000000	5.10.20.50.000.000.00.000	Utili su cambi	€.	0	0

62599999999999	5.20.00.00.000.000.00.000	C) ONERI FINANZIARI (Parziale)	€.	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---

63000000000000	5.20.10.00.000.000.00.000	C.3) Interessi passivi - Totale	€.	0	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
63010010000000	5.20.10.10.010.000.00.000	Interessi passivi su c/c tesoreria	€.	0	0
63020010000000	5.20.10.20.010.000.00.000	Interessi passivi su mutui	€.	0	0
63020020000000	5.20.10.20.020.000.00.000	Commissioni su fidejussioni	€.	0	0



COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
72010000000000	6.20.10.00.000.000.00.000	Di partecipazioni	0	0	0	
72020000000000	6.20.20.00.000.000.00.000	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
72030000000000	6.20.80.00.000.000.00.000	Altro	0	0	0	

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
80000000000000	7.00.00.00.000.000.00.000	0	0	0	0

E.1) Proventi Straordinari - Totale		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
81000000000000	7.10.00.00.000.000.00.000	-	-	0	-

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	Budget primo trimestre 2026
81010005010000	7.10.10.10.000.000.00.000	Plusvalenze da cessione di beni	0	0	0	
81010005020000	7.10.10.20.000.000.00.000	Plusvalenze da ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
81010005030000	7.10.10.80.000.000.00.000	Altre plusvalenze	0	0	0	
81010010010000	7.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	
81010020020000	7.10.20.20.000.000.00.000	Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0	
81010030010000	7.10.30.10.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	
81010030010010	7.10.30.10.100.000.00.000	Sopravvenienze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	
81010030010020	7.10.30.10.200.000.00.000	Insussistenze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	
81010040010000	7.10.30.20.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	0	0	0	
81010040010010	7.10.30.20.100.000.00.000	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	0	0	0	
81010040010020	7.10.30.20.200.000.00.000	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	0	0	0	
81010050010000	7.10.30.30.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	
81010050010010	7.10.30.30.100.000.00.000	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	
81010050010020	7.10.30.30.200.000.00.000	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	



81010060010000	7.10.30.40.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0	0
81010060010010	7.10.30.40.100.000.00.000	Soprapvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0	0
81010060010020	7.10.30.40.200.000.00.000	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0	0
81010070010000	7.10.30.50.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0	0
81010070010010	7.10.30.50.100.000.00.000	Soprapvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0	0
81010070010020	7.10.30.50.200.000.00.000	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0	0
81010080010000	7.10.30.60.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0	0
81010080010010	7.10.30.60.100.000.00.000	Soprapvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0	0
81010080010020	7.10.30.60.200.000.00.000	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0	0
81010090010000	7.10.30.70.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0	0
81010090010010	7.10.30.70.100.000.00.000	Soprapvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0	0
81010090010020	7.10.30.70.200.000.00.000	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0	0
81010100010000	7.10.30.80.000.000.00.000	Altre soprapvenienze e insussistenze attive v/terzi	€.	0	0	0
81010100010010	7.10.30.80.100.000.00.000	Altre soprapvenienze e insussistenze attive v/terzi	€.	0	0	0
81010100010011	7.10.30.80.100.000.11.000	Soprapvenienze attive da Regione	€.	0	0	0
81010100010012	7.10.30.80.100.000.12.000	Soprapvenienze attive da Regione - Extrafondo	€.	0	0	0
81010100010020	7.10.30.80.200.000.00.000	Altre insussistenze attive v/terzi	€.	0	0	0
81010110000000	7.10.50.10.000.000.00.000	Rivalutazioni economiche	€.	0	0	0
81010120000000	7.10.80.10.000.000.00.000	Altri proventi Straordinari	€.	0	0	0
82000000000000	7.20.00.00.000.000.00.000	E.2) Oneri Straordinari - Totale	€.	-	-	0

82000000000000	7.20.00.00.000.000.00.000	E.2) Oneri Straordinari - Totale	€.	-	-	0
----------------	---------------------------	---	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
82010005010000	7.20.10.10.000.000.00.000	Minusvalenze	€.	0	0
82010005020000	7.20.10.20.000.000.00.000	Minusvalenze da ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€.	0	0
			Budget primo trimestre 2026		



82010010010000	7.20.20.10.000.000.00.000	Oneri tributari da esercizi precedenti	€.	0	0	0
82010020010000	7.20.30.10.000.000.00.000	Oneri da cause civili	€.	0	0	0
82010030010000	7.20.40.10.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	€.	0	0	0
82010030010010	7.20.40.10.100.000.00.000	Sopravvenienze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	€.	0	0	0
82010030010020	7.20.40.10.200.000.00.000	Insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	€.	0	0	0
82010040010000	7.20.40.15.000.000.00.000	Altre sopravvenienze e insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
82010040010010	7.20.40.15.100.000.00.000	Altre sopravvenienze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
82010040010020	7.20.40.15.200.000.00.000	Insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
82010050010000	7.20.40.20.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	€.	0	0	0
82010050010010	7.20.40.20.100.000.00.000	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	€.	0	0	0
82010050010020	7.20.40.20.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	€.	0	0	0
82010060010000	7.20.40.25.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	€.	0	0	0
82010060010010	7.20.40.25.100.000.00.000	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	€.	0	0	0
82010060010020	7.20.40.25.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	€.	0	0	0
82010070010000	7.20.40.30.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0	0
82010070010010	7.20.40.30.100.000.00.000	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0	0
82010070010020	7.20.40.30.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0	0
82010080010000	7.20.40.35.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi relative al personale - comparto	€.	0	0	0
82010080010010	7.20.40.35.100.000.00.000	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto	€.	0	0	0
82010080010020	7.20.40.35.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative al personale - comparto	€.	0	0	0
82010090010000	7.20.40.40.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0	0
82010090010010	7.20.40.40.100.000.00.000	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0	0
82010090010020	7.20.40.40.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0	0
82010100010000	7.20.40.45.000.000.00.000	Sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0	0
82010100010010	7.20.40.45.100.000.00.000	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0	0

3,166,732
2,938,210
228,522
3,166,732
2,938,210
228,522
0

TOTALE RICAVI	€.	12,666,928	12,666,928	12,666,928
- Costi capitalizzati	€.	11,752,843	11,752,843	11,752,843
TOTALE RICAVI (al netto dei Costi capitalizzati)	€.	914,085	914,085	914,085
TOTALE COSTI	€.	12,666,928	12,666,928	12,666,928
- Costi capitalizzati	€.	11,752,843	11,752,843	11,752,843
TOTALE COSTI (al netto dei Costi capitalizzati)	€.	914,085	914,085	914,085
RISULTATO ECONOMICO	€.	-	-	0

99999999999999	9.99.99.99.999.999.999.999.999
----------------	--------------------------------

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



COG. COD. OLD	Descrizione note integrative di ATTE DELLA BRANDA - Previsione 2024	TO DALE ALI	PROVVISORIA	DEFINITIVA	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
A1 - Generali in senso economico		Totale in Euro																																
A1 - Generali in senso economico																																		
A2 - Previdenti e altri benefici																																		
A3 - Economiche, finanziarie, tributarie per attività produttive																																		
A4 - Impieghi di capitale																																		
A5 - Impieghi di capitale																																		
A6 - Impieghi di capitale																																		
A7 - Impieghi di capitale																																		
A8 - Impieghi di capitale																																		
A9 - Impieghi di capitale																																		
A10 - Impieghi di capitale																																		
A11 - Impieghi di capitale																																		
A12 - Impieghi di capitale																																		
A13 - Impieghi di capitale																																		
A14 - Impieghi di capitale																																		
A15 - Impieghi di capitale																																		
A16 - Impieghi di capitale																																		
A17 - Impieghi di capitale																																		
A18 - Impieghi di capitale																																		
A19 - Impieghi di capitale																																		
A20 - Impieghi di capitale																																		
A21 - Impieghi di capitale																																		
A22 - Impieghi di capitale																																		
A23 - Impieghi di capitale																																		
A24 - Impieghi di capitale																																		
A25 - Impieghi di capitale																																		
A26 - Impieghi di capitale																																		
A27 - Impieghi di capitale																																		
A28 - Impieghi di capitale																																		
A29 - Impieghi di capitale																																		
A30 - Impieghi di capitale																																		
A31 - Impieghi di capitale																																		
A32 - Impieghi di capitale																																		
A33 - Impieghi di capitale																																		
A34 - Impieghi di capitale																																		
A35 - Impieghi di capitale																																		
A36 - Impieghi di capitale																																		
A37 - Impieghi di capitale																																		
A38 - Impieghi di capitale																																		
A39 - Impieghi di capitale																																		
A40 - Impieghi di capitale																																		
A41 - Impieghi di capitale																																		
A42 - Impieghi di capitale																																		
A43 - Impieghi di capitale																																		
A44 - Impieghi di capitale																																		
A45 - Impieghi di capitale																																		
A46 - Impieghi di capitale																																		
A47 - Impieghi di capitale																																		
A48 - Impieghi di capitale																																		
A49 - Impieghi di capitale																																		
A50 - Impieghi di capitale																																		
A51 - Impieghi di capitale																																		
A52 - Impieghi di capitale																																		
A53 - Impieghi di capitale																																		
A54 - Impieghi di capitale																																		
A55 - Impieghi di capitale																																		
A56 - Impieghi di capitale																																		
A57 - Impieghi di capitale																																		
A58 - Impieghi di capitale																																		
A59 - Impieghi di capitale																																		
A60 - Impieghi di capitale																																		
A61 - Impieghi di capitale																																		
A62 - Impieghi di capitale																																		
A63 - Impieghi di capitale																																		
A64 - Impieghi di capitale																																		
A65 - Impieghi di capitale																																		
A66 - Impieghi di capitale																																		
A67 - Impieghi di capitale																																		
A68 - Impieghi di capitale																																		
A69 - Impieghi di capitale																																		
A70 - Impieghi di capitale																																		
A71 - Impieghi di capitale																																		
A72 - Impieghi di capitale																																		
A73 - Impieghi di capitale																																		
A74 - Impieghi di capitale																																		
A75 - Impieghi di capitale																																		
A76 - Impieghi di capitale																																		
A77 - Impieghi di capitale																																		
A78 - Impieghi di capitale																																		
A79 - Impieghi di capitale																																		
A80 - Impieghi di capitale																																		
A81 - Impieghi di capitale																																		
A82 - Impieghi di capitale																																		
A83 - Impieghi di capitale																																		
A84 - Impieghi di capitale																																		
A85 - Impieghi di capitale																																		
A86 - Impieghi di capitale																																		
A87 - Impieghi di capitale																																		
A88 - Impieghi di capitale																																		
A89 - Impieghi di capitale																																		
A90 - Impieghi di capitale																																		
A91 - Impieghi di capitale																																		
A92 - Impieghi di capitale																																		
A93 - Impieghi di capitale																																		
A94 - Impieghi di capitale																																		
A95 - Impieghi di capitale																																		
A96 - Impieghi di capitale																																		
A97 - Impieghi di capitale																																		
A98 - Impieghi di capitale																																		
A99 - Impieghi di capitale																																		
A100 - Impieghi di capitale																																		



MINISTERO DELLA SANITA'

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema
Direzione Generale del Sistema Informativo

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA		REGIONE	030
		U.S.L./AZ.OSP.	324
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO			Preventivo 2026

Verbale Collegio Sindacale (S/N)

(valori in Euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	Somma sezionali	Differenza
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1,744,677,266	#####	-
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1,741,442,571	#####	-
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1,716,052,938	1,716,052,938	-
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1,706,546,414	1,706,546,414	-
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	6,374,775	6,374,775	-
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	3,131,749	3,131,749	-
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3,131,749	3,131,749	-
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	25,389,633	25,389,633	-
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3,234,695	3,234,695	-
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	739,478	739,478	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	739,478	739,478	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) L. 210/92	2,495,217	2,495,217	-
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2,495,217	2,495,217	-
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	30,424,513	30,424,513	-
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	15,644	15,644	-
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6,318,056	6,318,056	-
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	24,090,813	24,090,813	-
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	28,144,183	28,144,183	-
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	169,951	169,951	-
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	58,140	58,140	-
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-	-	-
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	58,140	58,140	-
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	-
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	111,811	111,811	-
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-	-	-
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	-	-	-
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	5,027	5,027	-



S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	106,784	106,784	-
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	24,479,607	24,479,607	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	22,874,866	22,874,866	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	1,345,460	1,345,460	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	85,655	85,655	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	173,626	173,626	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3,490,393	3,490,393	-
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4,232	4,232	-
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4,232	4,232	-
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	-
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1,343,463	1,343,463	-
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	214,217	214,217	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	126,576	126,576	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	87,641	87,641	-
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	247,237	247,237	-
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	118,932	118,932	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	128,305	128,305	-
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	882,009	882,009	-
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	882,009	882,009	-
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	-	-	-
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	-
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	341,102	341,102	-
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	27,290	27,290	-
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	212,872	212,872	-
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	100,605	100,605	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	335	335	-
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	27,100	27,100	-
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	11,000	11,000	-
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	-
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	16,100	16,100	-
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1,804,957,627	1,804,957,627	-
		B) Costi della produzione	-	-	-
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	58,305,845	58,305,845	-
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	58,040,045	58,040,045	-
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	53,584,165	53,584,165	-
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	53,582,908	53,582,908	-
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-	-	-
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-	-	-
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	1,257	1,257	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1,257	1,257	-
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-



	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	157,350	157,350	-
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	33,850	33,850	-
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	123,500	123,500	-
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	55,000	55,000	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	173,104	173,104	-
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4,070,426	4,070,426	-
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	4,070,426	4,070,426	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	265,800	265,800	-
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	300	300	-
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	41,000	41,000	-
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	150,000	150,000	-
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	65,000	65,000	-
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1,500	1,500	-
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	8,000	8,000	-
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1,701,206,607	1,701,206,607	-
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1,692,469,774	###	-
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	243,389	243,389	-
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	243,389	243,389	-
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	185,286,782	185,286,782	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	184,480,730	184,480,730	-
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	806,052	806,052	-
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	321,792,821	321,792,821	-
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	176,368,845	176,368,845	-
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	35,500,096	35,500,096	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	4,872,754	4,872,754	-
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	103,705,666	103,705,666	-
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	18,796,013	18,796,013	-
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	914,712	914,712	-
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	6,100,496	6,100,496	-
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	826,404	826,404	-
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	33,128,207	33,128,207	-
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	2,306,652	2,306,652	-
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	41,633,182	41,633,182	-
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1,345,460	1,345,460	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	14,516,780	14,516,780	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	14,485,780	14,485,780	-
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	31,000	31,000	-
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	11,750,507	11,750,507	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1,381,232	1,381,232	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	10,369,275	10,369,275	-
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7,829,458	7,829,458	-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	7,829,458	7,829,458	-
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	587,086,817	587,086,817	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	376,935,989	376,935,989	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	21,823,559	21,823,559	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	165,278,777	165,278,777	-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	58,289,987	58,289,987	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	18,518,944	18,518,944	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	88,366,771	88,366,771	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	103,075	103,075	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	23,048,492	23,048,492	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	50,013,037	50,013,037	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	22,296,143	22,296,143	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	26,832,361	26,832,361	-



	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	884,533	884,533	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	274,289,870	274,289,870	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	224,165,828	224,165,828	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	702,215	702,215	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	49,336,172	49,336,172	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	85,655	85,655	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	1,703,980	1,703,980	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	1,436,357	1,436,357	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	267,623	267,623	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	341,549	341,549	-
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	341,549	341,549	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	-	-
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	211,296,649	211,296,649	-
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12,231,415	12,231,415	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	2,348,868	2,348,868	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	9,882,547	9,882,547	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	13,443,217	13,443,217	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	20,779	20,779	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	184,940,737	184,940,737	-
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	660,501	660,501	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2,000	2,000	-
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2,000	2,000	-
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3,137,014	3,137,014	-
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	370,000	370,000	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	2,495,217	2,495,217	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	271,797	271,797	-
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-	-
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-	-
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	23,179,121	23,179,121	-
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9,687,537	9,687,537	-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1,022,817	1,022,817	-
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	9,891,232	9,891,232	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	2,577,535	2,577,535	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8,736,833	8,736,833	-
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8,331,823	8,331,823	-
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3,500	3,500	-
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	405,000	405,000	-
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	640,000	640,000	-
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	640,000	640,000	-
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-	-	-
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	245,000	245,000	-
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	20,000	20,000	-
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	95,150	95,150	-
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	14,000	14,000	-
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	368,400	368,400	-
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	330,000	330,000	-
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	210,820	210,820	-
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	446,957	446,957	-
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	368,957	368,957	-
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	78,000	78,000	-
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5,552,996	5,552,996	-
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85,702	85,702	-



	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5,467,294	5,467,294
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	240,970	240,970
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	202,000	202,000
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	202,000	202,000
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	38,970	38,970
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38,970	38,970
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	164,040	164,040
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8,500	8,500
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	155,540	155,540
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1,180,000	1,180,000
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	290,000	290,000
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	435,000	435,000
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	50,000	50,000
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	345,000	345,000
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	60,000	60,000
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3,523,568	3,523,568
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1,444,700	1,444,700
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2,078,868	2,078,868
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	-
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2,078,868	2,078,868
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA2080	Totale Costo del personale	35,307,065	35,307,065
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	22,890,723	22,890,723
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	14,291,406	14,291,406
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	10,606,847	10,606,847
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	10,410,800	10,410,800
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	196,047	196,047
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3,684,559	3,684,559
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3,684,559	3,684,559
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	8,599,317	8,599,317
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	8,599,317	8,599,317
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	-
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	795,321	795,321
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	795,321	795,321
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	713,345	713,345
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	81,976	81,976
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2,397,264	2,397,264
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	235,409	235,409
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	235,409	235,409
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2,161,855	2,161,855
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2,161,855	2,161,855
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9,223,757	9,223,757
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1,392,374	1,392,374
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1,218,275	1,218,275
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	174,099	174,099
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	7,831,383	7,831,383
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	7,680,133	7,680,133
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	151,250	151,250
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1,095,075	1,095,075
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	130,008	130,008
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	965,067	965,067
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	836,567	836,567
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	128,500	128,500
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-
	BA2560	Totale Ammortamenti	647,319	647,319
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	135,378	135,378





	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	511,941	511,941	-
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	351,747	351,747	-
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	58,500	58,500	-
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	293,247	293,247	-
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	160,194	160,194	-
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	1,551,527	1,551,527	-
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
	BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di oposità (SUMAI)	-	-	-
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	675,000	675,000	-
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	675,000	675,000	-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	876,527	876,527	-
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	25,754	25,754	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	850,773	850,773	-
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1,802,817,006	1,802,817,006	-
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-
	CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	-	-	-
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	-	-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	-	-
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-	-
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-





	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	-	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	-	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	-	-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2,140,621	2,140,621	-
		Y) Imposte e tasse			
	YA0010	Y.1) IRAP	2,124,741	2,124,741	-
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2,058,610	2,058,610	-
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	65,966	65,966	-
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	165	165	-
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-
	YA0060	Y.2) IRES	15,880	15,880	-
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	15,880	15,880	-
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2,140,621	2,140,621	-
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-



Cod.	Voce	2026	2026	Variazione
		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	
		A	B	(B-A)
RICAVI				
ASLR01	Quota Capitaria	1,463,935,808	1,492,545,326	28,609,518
ASLR02	Funzioni non tariffate	739,370	3,131,749	2,392,379
ASLR03	F.do maggiori consumi DRG	-	-	-
ASLR04	F.do maggiori consumi AMBU	-	-	-
ASLR05	Utilizzi contributi esercizi precedenti	9,992,159	30,424,513	20,432,354
ASLR06	Altri contributi e fondi da Regione (al lordo delle rettifiche)	276,970,034	246,504,974	- 30,465,060
ASLR07	Altri contributi (al lordo delle rettifiche)	3,889,046	2,495,217	- 1,393,829
ASLR08	Entrate proprie	16,745,925	4,919,096	- 11,826,829
ASLR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	4,232	4,232	-
ASLR10	Prestazioni S.S.R.	-	-	-
ASLR11	Proventi finanziari e straordinari	16,938,400	-	- 16,938,400
ASLR13	Ricavi da prestazioni sanitarie	-	-	-
R_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	25,457,429	24,484,634	- 972,795
R_MOB_I	Mobilità internazionale	106,784	106,784	-
ASLR90	Rettifiche altri contributi e fondi da Regione	-	-	-
ASLR91	Rettifiche altri contributi	231,799	-	- 231,799
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	1,814,547,388	1,804,616,525	- 9,930,863
COSTI				
ASLC01	Drg	562,741,812	564,038,325	1,296,513
ASLC02	Ambulatoriale	306,032,732	306,333,117	300,385
ASLC03	Neuropsichiatria	15,191,986	15,959,469	767,483
ASLC04	Screening	4,293,262	4,293,262	-
ASLC05	Farmaceutica+Doppio canale	296,562,028	295,195,616	- 1,366,412
ASLC06	Protesica e dietetica in convenzione	99,720	99,720	-
ASLC07	File F	218,864,491	217,841,462	- 1,023,029
ASLC08	Psichiatria	42,194,021	43,874,550	1,680,529
ASLC09	Personale	35,158,341	35,307,065	148,724
ASLC10	IRAP personale dipendente	2,044,281	2,058,610	14,329
ASLC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	2,165	2,165	-
ASSIC01	Prestazioni socio-sanitarie	226,762,946	235,785,870	9,022,924
ASLC12	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	306,217	306,217	-
ASLC13	Medicina Generale e Pediatri	243,389	243,389	-
ASLC14	Beni e Servizi (netti)	20,431,573	18,926,465	- 1,505,108
ASLC15	Altri costi	3,649,499	3,582,608	- 66,891
ASLC16	Accantonamenti dell'esercizio	15,033,855	1,551,527	- 13,482,328
ASLC17	Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acq. di beni)	19,480,245	19,480,245	-
ASLC18	Oneri finanziari e straordinari	4,223,067	-	- 4,223,067
ASLC19	Prestazioni sanitarie	13,196,794	12,674,674	- 522,120
C_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	25,457,429	24,484,634	- 972,795
C_MOB_I	Mobilità internazionale	2,577,535	2,577,535	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	1,814,547,388	1,804,616,525	- 9,930,863
ASLR12	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	-	-	-
	Risultato economico	-	-	-
	Totale costi sanitari	1,587,784,442	1,568,830,655	- 18,953,787

(Valori in Euro)

AGENZIE TUTELA della SALUTE - INDICATORI DI BILANCIO 2025/2026

324 ATS DELLA BRIANZA

	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026
<u>Indicatori economici-gestionali:</u>				
Indicatore 1:	35,158,341	35,307,065		
	Costi del personale Cittadino assistito			
Indicatore 2:	1,757,694,350	1,765,311,095		
	Costi per beni e servizi Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.1:	883,788,667	884,982,163		
	Prestazioni sanitarie da pubblico Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.2:	734,362,229	735,532,340		
	Prestazioni sanitarie da privato Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.3:	103,323	94,202		
	Prestazioni non sanitarie da pubblico Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.4:	8,670,222	8,603,661		
	Prestazioni non sanitarie da privato Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.5:	243,389	243,389		
	Medicina di base Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.6:	326,863,440	327,931,308		
	Specialistica ambulatoriale Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.7:	585,790,304	587,086,817		
	Assistenza ospedaliera Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.8:	58,019,866	58,040,045		
	Acquisti di beni sanitari Cittadino assistito			
Sottoindicatore 2.9:	266,755	265,800		
	Acquisti di beni non sanitari Cittadino assistito			

Sottoindicatore 2.10:	Servizi non sanitari	8,773,545	8,697,863
	Cittadino assistito	-	-
Sottoindicatore 2.11:	Manutenzione e riparazione	1,250,150	1,180,000
	Cittadino assistito	-	-
Sottoindicatore 2.12:	Godimento di beni di terzi	3,428,855	3,523,568
	Cittadino assistito	-	-
Indicatore 3:	Costi di assistenza protesica	19,579,965	19,579,965
	Cittadino assistito	-	-
Indicatore 4:	Assistenza sanitaria fuori regione	31,650,762	31,650,762
	Cittadino assistito	-	-
Indicatore 5:	Assistenza sanitaria all'estero	390,100	370,000
	Cittadino assistito	-	-
Indicatore 6:	Farmaci generici		
	Cittadino assistito	-	-
Indicatore 7:	Assistenza farmaceutica territoriale	186,379,506	185,286,782
	Cittadino assistito	-	-

Note:

(1) Costi del personale: personale strutturato (mod A) e costo dei contratti atipici (righe di bilancio: prestazioni lavoro interinale, collaborazioni coordinate e continuative).

(2) Ricavi della gestione caratteristica: valore della produzione al netto dei costi capitalizzati e dell'eventuale contributo PSSR.

(3) Costi per beni e servizi: somma delle seguenti categorie: acquisti di beni, acquisti di servizi, manutenzione e riparazioni, godimento di beni di terzi, oneri diversi di gestione.

(4) Assistenza protesica: assistenza protesica in convenzione e non (foglio SK).

(5) Assistenza sanitaria fuori regione: somma delle voci di bilancio relative alle prestazioni usufruite da cittadini dell'ASL in strutture fuori della regione sia in compensazione tramite

(6) Assistenza sanitaria all'estero: voci di bilancio relative alle prestazioni usufruite, in regime autorizzatorio, da cittadini dell'ASL in strutture estere.

(7) Farmaci generici: si vedano le modalità in uso per i farmaci equivalenti come declinate dall'Allegato 8 della DGR 937/2010.

(8) Assistenza farmaceutica territoriale: assistenza farmaceutica (foglio SK).



Codice	SCHEMA DI R
	OPERAZIONI DI C
G0001A	(+)
G0010A	(+)
G0010B	(+)
G0010C	(+)
G0010T	Ammortamenti
G0030A	(-)
G0030B	(-)
G0030T	utilizzo contributi
G0040A	(+)
G0040B	(-)
G0040C	(+)
G0040D	(-)
G0040T	- Premio operosi
G0050A	(+/-)
G0050B	(+)
G0050C	(-)
G0050T	- Fondi svalutazi
G0060A	(+)
G0060B	(-)
G0060T	- Fondo per rischi
G0090T	TOTALE Flusso
G0110A	(+)/(-)
G0115A	(+)/(-)
G0120A	(+)/(-)
G0125A	(+)/(-)
G0130A	(+)/(-)
G0135A	(+)/(-)
G0140A	(+)/(-)
G0145A	(+)/(-)
G0190T	(+)/(-)
G0200A	(+)/(-)
G0310A	(+)/(-)
G0315A	(+)/(-)
G0320A	(+)/(-)
G0325A	(+)/(-)
G0330A	(+)/(-)
G0335A	(+)/(-)
G0340A	(+)/(-)
G0345A	(+)/(-)
G0350A	(+)/(-)
G0355A	(+)/(-)
G0360A	(+)/(-)
G0365A	(+)/(-)

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





G0370A	(+)/(-)
G0390T	(+)/(-)
G0410A	(+)/(-)
G0420A	(+)/(-)
G0490A	(+)/(-)
G0500A	(+)/(-)
G0900T	A - Totale operaz
I0000A	ATTIVITÀ DI INVE
I0010A	(-)
I0020A	(-)
I0030A	(-)
I0040A	(-)
I0050A	(-)
I0090T	(-)
I0110A	(+)
I0120A	(+)
I0130A	(+)
I0140A	(+)
I0150A	(+)
I0190T	(+)
I0210A	(-)
I0220A	(-)
I0230A	(-)
I0240A	(-)
I0250A	(-)
I0260A	(-)
I0265A	(-)
I0270A	(-)
I0280A	(-)
I0290T	(-)
I0310A	(+)
I0320A	(+)
I0330A	(+)
I0340A	(+)
I0350A	(+)
I0360A	(+)
I0370A	(+)
I0375A	(+)
I0380A	(+)
I0390T	(+)
I0410A	(-)
I0420A	(-)
I0490T	(-)
I0510A	(+)
I0520A	(+)
I0590T	(+)
I0600T	(+/-)
I0900T	B - Totale attività
M0000A	ATTIVITÀ DI FINA
M0010A	(+)/(-)

ALCANTARA C.R.I.B.A.





M0020A	(+)/(-)
M0030A	(+)/(-)
M0040A	(+)/(-)
M0050A	(+)/(-)
M0100A	(+)
M0110A	(+)
M0120A	(+)/(-)
M0200T	(+)/(-)
M0300T	(+)/(-)
M0400A	(+)
M0410A	(-)
M0900T	C - Totale attività
S0900T	FLUSSO DI CASSA
S0990T	Delta liquidità tra
Z0900T	Squadratura tra i

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





RENDICONTO FINANZIARIO

GESTIONE REDDITUALE

risultato di esercizio

- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari

ammortamenti fabbricati

ammortamenti altre immobilizzazioni materiali

ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Utilizzo finanziamenti per investimenti

Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire

ti in c/capitale e fondi riserva

accantonamenti SUMAI

pagamenti SUMAI

accantonamenti TFR

pagamenti TFR

tà medici SUMAI + TFR

Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie

accantonamenti a fondi svalutazioni

utilizzo fondi svalutazioni*

one di attività

accantonamenti a fondi per rischi e oneri

utilizzo fondi per rischi e oneri

ni ed oneri futuri

di CCN della gestione corrente

aumento/diminuzione debiti verso Stato, Regione e provincia autonoma

aumento/diminuzione debiti verso Comune

aumento/diminuzione debiti verso Aziende sanitarie pubbliche

aumento/diminuzione debiti verso Arpa e altre partecipate d/Regione

aumento/diminuzione debiti verso Fornitori

aumento/diminuzione debiti tributari

aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza

aumento/diminuzione altri debiti

aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)

aumento/diminuzione ratei e risconti passivi

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA

diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario





<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>
diminuzione/aumento di crediti
<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>
<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>
diminuzione/aumento rimanenze
diminuzione/aumento ratei e risconti attivi
azioni di gestione reddituale
ESTIMENTO
Acquisto costi di impianto e di ampliamento
Acquisto costi di ricerca e sviluppo
Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno
Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso
Acquisto altre immobilizzazioni immateriali
Acquisto Immobilizzazioni Immateriali
Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi
Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi
Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi
Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse
Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse
Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse
Acquisto terreni
Acquisto fabbricati
Acquisto impianti e macchinari
Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche
Acquisto mobili e arredi
Acquisto automezzi
Acquisizione Oggetti d'arte
Acquisto altri beni materiali
Acquisto immobilizzazioni materiali in corso
Acquisto Immobilizzazioni Materiali
Valore netto contabile terreni dismessi
Valore netto contabile fabbricati dismessi
Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi
Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse
Valore netto contabile mobili e arredi dismessi
Valore netto contabile automezzi dismessi
Valore netto contabile altri beni materiali dismessi
Valore netto contabile oggetti d'arte dismessi
Valore netto contabile immobilizzazioni materiali in corso dismesse
Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse
Acquisto crediti finanziari
Acquisto titoli
Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie
Valore netto contabile crediti finanziari dismessi
Valore netto contabile titoli dismessi
Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse
Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni
azioni di investimento
ANZIAMENTO
diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)





diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)
diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)
diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)
diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)
aumento fondo di dotazione
aumento contributi in c/capitale da regione e da altri
altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*
aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto
aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*
assunzione nuovi mutui*
mutui quota capitale rimborsata
di finanziamento
SA COMPLESSIVO (A+B+C)
al inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)
il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo

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



ANNO 2025	ANNO 2026
	0
	351,747
	168,194
	145,378
0	665,319
	-358,767
	-335
0	-359,102
0	0
0	0
	866,988
	-20,288,453
0	-19,421,465
0	-19,115,248
	63,375
	21,430,540
	-5,545,116
	-269,036
	-1,031,045
	-5,446,652
0	9,202,066
	667
0	0
	5,288,781
	-10,957,486
	-5,067
	-1,050,990
	2,216
	4,505

C.R.I.B.A.



	-1,001,080
0	-7,718,454
	-98,704
0	-98,704
0	-17,730,340
	-959,017
0	-959,017
0	0
	-55,914
	-43,759
	-205,814
	-
	-50,670
	-98,163
0	-454,320
0	0
0	0
0	0
0	-1,413,337

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



	-171,208
0	0
	2,973,820
0	2,973,820
0	2,802,612
0	-16,341,065
	-16,341,065
	0

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



BIANCO SOCIALE
A.13) Contributi cedenti da enti pubblici (Exa Fonda)

Debito sociale: AS 03/0000000000
 Debito conto n.r. 01/0000000000

Contributi da UE	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	INPOSTI ESERCIZIO						Totale assegnato (R)
			Bene servizi assegnati (E) con rispetto posizio	Prestazioni AMPLI/UNICA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (E)	Altri oneri assegnati (E) (es. fondi rischi)	Altri accantonamenti (E) (es. fondi rischi)	
			0	0	0	0	0	0	0
TOTALE NOTA INTEGRATIVA Perennio - 2020			0	0	0	0	0	0	0

Debito sociale: AS 03/0000000000
 Debito conto n.r. 01/0000000000

Contributi da UE	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	INPOSTI ESERCIZIO						Totale assegnato (R)
			Bene servizi assegnati (E) con rispetto posizio	Prestazioni AMPLI/UNICA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (E)	Altri oneri assegnati (E) (es. fondi rischi)	Altri accantonamenti (E) (es. fondi rischi)	
			0	0	0	0	0	0	0
TOTALE NOTA INTEGRATIVA Perennio - 2020			0	0	0	0	0	0	0

Totale oneri perennità (E) con rispetto posizio	Bene servizi assegnati (E)	Prestazioni AMPLI/UNICA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (E)	Altri oneri assegnati (E) (es. fondi rischi)	Altri accantonamenti (E) (es. fondi rischi)	Costo utilizzo contributi (E) (es. fondi rischi)	Accantonamenti (E) (es. fondi rischi)	Credito residuo su assegnato 2020
TOTALE NOTA INTEGRATIVA Perennio - 2020									

Totale oneri perennità (E) con rispetto posizio	Bene servizi assegnati (E)	Prestazioni AMPLI/UNICA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (E)	Altri oneri assegnati (E) (es. fondi rischi)	Altri accantonamenti (E) (es. fondi rischi)	Costo utilizzo contributi (E) (es. fondi rischi)	Accantonamenti (E) (es. fondi rischi)	Credito residuo su assegnato 2020
TOTALE NOTA INTEGRATIVA Perennio - 2020									





	MISURA RESIDENZIALITA' LEGGERA PER RELIGIOSI	€.	508,006	527,398	19,392
	MISURA MINORI CON GRAVISSIMA DISABILITA'	€.			0
	MISURA COMUNITA' MINORI - MINORI VITTIME DI ABUSO/VIOLENZA/MALTRATTAMENTO	€.			0
	MISURA AZIONE INNOVATIVA A FAVORE DEI MINORI IN STATO DI ABBANDONO INSERITI NEL PERCORSO DI ADOZIONE	€.			0
	SPERIMENTAZIONI AREA RIABILITAZ MINORI	€.	201,380	209,068	7,688
	SPERIMENTAZIONI AREA CASE MANAGEMENT	€.	285,943	296,858	10,915
	sperimentazioni disabilità	€.	38,247	0	(38,247)
	villaggio alzheimer	€.	1,029,054	1,068,335	39,281
	Ospedali di Comunità	€.	0	0	0
	Paxme	€.	21,078	0	(21,078)
	Progetti innovativi (DGR 4481/2025)	€.	62,485	324,026	261,541
	Progetti (in attesa indicazioni regionali)	€.	0	318,704	318,704
		€.			0
		€.			0
		€.			0
		€.			0
		€.			0
		€.			0

R.L.S.C. R.I.B.A.



				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
81010100010020	Altre insussistenze attive verso terzi			€	0	0	0	0
	Cessione sangue			€	-	-	-	0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
	Contributi			€	-	-	-	0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
	Fitti attivi			€	-	-	-	0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
	Interessi di mora			€	-	-	-	0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
	Libera Professione			€	-	-	-	0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
	Prestazioni			€	-	-	-	0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0
	Sanzioni			€	-	-	-	0
				€				0
				€				0
				€				0
				€				0



Dettaglio Sopravvenienze e Insussistenze, Attive e Passive, per Beni e Servizi

ATS DELLA BRIANZA - Preventivo 2026

			Preventivo 2026			
			81010090010010	82010120010010	81010090010020	82010120010020
			Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi
Conto NI_new	Conto NI_old	Descrizione conto	SAN	SAN	SAN	SAN
50101010010010	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali File F escluso HCV				
50101010010020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)				
50101010010030	4.20.05.10.010.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)				
50101010040010	4.20.05.10.010.810.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali da ATS/ASST/Fondazioni della Regione				
50101020010000	4.20.05.10.020.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno				
50101020030000	4.20.05.10.020.810.00.000	Farmaceutici: Ossigeno da ATS/ASST/Fondazioni della Regione				
50101030010000	4.20.05.10.025.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC				
50101030020000	4.20.05.10.025.020.00.000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC				
50101030030000	4.20.05.10.025.030.00.000	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC				
50101040010010	4.20.05.10.030.010.00.000	Emoderivati				
50101040010020	4.20.05.10.030.012.00.000	Emoderivati da Privati SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE				
50101040020010	4.20.05.10.030.810.00.000	Emoderivati da ATS/ASST/Fondazioni della Regione ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE				
50101040020020	4.20.05.10.030.812.00.000	Emoderivati da ATS/ASST/Fondazioni della Regione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE				
50101040020030	4.20.05.10.030.815.00.000	Emoderivati da Az. Pubbliche ExtraRegione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE				
50101040030010	4.20.05.10.030.910.00.000	Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione				
50101040030020	4.20.05.10.030.920.00.000	Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE				
50101040030030	4.20.05.10.030.930.00.000	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti				
50101060010000	4.20.05.10.050.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro				
50101060020000	4.20.05.10.050.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)				
50101060030000	4.20.05.10.050.030.00.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)				
50101070010000	4.20.05.10.060.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta				
50101070020000	4.20.05.10.060.012.00.000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico				
50101070030000	4.20.05.10.060.013.00.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura				
50101070040000	4.20.05.10.060.014.00.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche				
50101070050000	4.20.05.10.060.015.00.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenti (d. lgs. 46/97)				
50101070060000	4.20.05.10.060.016.00.000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili				
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici				
50101070080000	4.20.05.10.060.018.00.000	Dispositivi Medici: Cnd; D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari				
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C				
50101070100000	4.20.05.10.060.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)				
50101070110000	4.20.05.10.060.040.00.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)				
50101080010000	4.20.05.10.070.010.00.000	(Materiale chirurgico e prodotti per uso veterinario)				
50101090030000	4.20.05.10.080.030.00.000	Dispositivi Medici: Cnd J - Implantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi)				
50101090040000	4.20.05.10.080.040.00.000	Dispositivi medici: Cnd P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)				
50101100010000	4.20.05.10.090.010.00.000	Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi				
50101110010000	4.20.05.10.100.010.00.000	(Materiali per la profilassi igienico-sanitari: sieri)				
50101110020000	4.20.05.10.100.020.00.000	(Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini)				
50101120010000	4.20.05.10.120.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario				
50101130010000	4.20.05.10.130.010.00.000	Sangue ed emocomponenti				
50101130020000	4.20.05.10.130.800.00.000	(Sangue ed emocomponenti acquistati Extraregione)				
50101130030000	4.20.05.10.130.810.00.000	(Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50101140010000	4.20.05.10.800.010.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND))				
50101150010010	4.20.05.10.800.811.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari Prodotti farmaceutici ed emoderivati) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione				
50101150010020	4.20.05.10.800.812.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (Sangue ed emocomponenti) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50101150020000	4.20.05.10.800.813.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari Dispositivi Medici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione				
50101150030000	4.20.05.10.800.814.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari Prodotti dietetici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione				
50101150040000	4.20.05.10.800.815.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (Materiali per la profilassi - vaccini) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50101150050000	4.20.05.10.800.816.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari Prodotti chimici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione				
50101150060000	4.20.05.10.800.817.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (Materiali e prodotti per uso veterinario) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50101150070000	4.20.05.10.800.818.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (Altri beni e prodotti sanitari) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50102010000000	4.20.05.20.010.010.00.000	Prodotti alimentari				
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.000	(Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere)				
50102030010000	4.20.05.20.030.010.00.000	(Carburanti e lubrificanti)				
50102030020000	4.20.05.20.030.020.00.000	(Combustibili)				
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.000	(Cancelleria e stampati)				
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.000	(Supporti informatici e materiale per EDP)				
50102060010000	4.20.05.20.060.010.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze)				
50102060020000	4.20.05.20.060.020.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine)				
50102060030000	4.20.05.20.060.030.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie)				
50102060040000	4.20.05.20.060.040.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico economiche)				
50102060050000	4.20.05.20.060.050.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (sanitari e non))				
50102060060000	4.20.05.20.060.080.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro)				
50102070010000	4.20.05.20.800.010.00.000	(Altri beni non sanitari)				
50102070020000	4.20.05.20.800.810.00.000	(Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50201130010010	4.20.10.10.130.010.10.000	(Contributi ad associazioni di volontariato)				
50201130010020	4.20.10.10.130.010.15.000	(Contributi/Rimborsi per cure all'estero)				
50201130010030	4.20.10.10.130.010.20.000	(Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta)				
50201130010050	4.20.10.10.130.010.30.000	(Altre Contribuzioni Passive e sussidi)				
50201130010060	4.20.10.10.130.010.35.000	(Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ATS/ASST/Fondazioni della regione)				
50201130010070	4.20.10.10.130.010.40.000	(Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso GSA della Regione)				
50201140010010	4.20.10.10.140.010.10.000	(Consulenze sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50201140010040	4.20.10.10.140.010.25.000	(Consulenze sanitarie da altri enti pubblici)				
50201140010070	4.20.10.10.140.010.40.000	(Consulenze sanitarie da terzi)				
50201140010080	4.20.10.10.140.010.42.000	(Consulenze sanitarie da terzi (Assi))				
50201140020010	4.20.10.10.140.020.10.000	(Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria)				
50201140020060	4.20.10.10.140.020.35.000	(Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)				
50201140020070	4.20.10.10.140.020.40.000	(Prestazioni lavoro interinale (assi) - da terzi)				
50201140020100	4.20.10.10.140.020.55.000	(Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi)				
50201140020110	4.20.10.10.140.020.60.000	(Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro socio sanitarie da terzi)				
50201140030010	4.20.10.10.140.030.10.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50201140030020	4.20.10.10.140.030.20.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università)				
50201140030030	4.20.10.10.140.030.30.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia)				
50201140030040	4.20.10.10.140.030.40.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando da Aziende di altre Regioni)				
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	(Lavanderia)				
50202010020000	4.20.10.20.010.010.15.000	(Pulizia)				
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti				
50202010030020	4.20.10.20.010.010.22.000	Ticket restaurant dipendenti				
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa degenti				
50202010040000	4.20.10.20.010.010.25.000	(Riscaldamento)				
50202010050000	4.20.10.20.010.010.30.000	(Servizi di elaborazione dati)				
50202010060000	4.20.10.20.010.010.35.000	(Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci))				
50202010070000	4.20.10.20.010.010.40.000	(Smaltimento rifiuti)				
50202010080010	4.20.10.20.010.020.10.000	(UtENZE telefoniche)				
50202010080020	4.20.10.20.010.020.20.000	(UtENZE elettricità)				
50202010080030	4.20.10.20.010.020.30.000	(Acqua, gas, combustibile)				
50202010080040	4.20.10.20.010.020.40.000	(Servizi esterni di vigilanza)				
50202010080050	4.20.10.20.010.020.80.000	(Altre UtENZE)				
50202010090010	4.20.10.20.010.030.10.000	(Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale)				





50202010090020	4.20.10.20.010.030.20.000	(Assicurazioni: Altri premi)				
50202010100010	4.20.10.20.010.040.10.000	(Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50202010100020	4.20.10.20.010.040.20.000	(Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico)				
50202010110010	4.20.10.20.010.050.10.000	(Servizi postali e telex)				
50202010110020	4.20.10.20.010.050.15.000	(Pubblicità e promozione)				
50202010110030	4.20.10.20.010.050.20.000	(Rimborso spese di viaggio e soggiorno)				
50202010110040	4.20.10.20.010.050.25.000	(Altri servizi non sanitari acquistati in "Service")				
50202010110050	4.20.10.20.010.050.80.000	(Altri servizi non sanitari)				
50202020010010	4.20.10.20.020.010.10.010	(Consulenze non sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50202020010020	4.20.10.20.020.010.10.020	(Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici)				
50202020020010	4.20.10.20.020.010.20.010	(Servizi per consulenze Amministrative - da privato)				
50202020020020	4.20.10.20.020.010.20.020	(Servizi per consulenze Tecniche - da privato)				
50202020020030	4.20.10.20.020.010.20.030	(Servizi per consulenze Legali - da privato)				
50202020020040	4.20.10.20.020.010.20.040	(Servizi per consulenze Notarili - da privato)				
50202020030010	4.20.10.20.020.020.10.000	(Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato)				
50202020030020	4.20.10.20.020.020.20.000	(Spese per collaborazioni coordinate e continuative Tecniche - da privato)				
50202020030040	4.20.10.20.020.020.30.000	(Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato)				
50202020030050	4.20.10.20.020.020.40.000	(Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato)				
50202020030060	4.20.10.20.020.020.50.000	(Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato)				
50202020030070	4.20.10.20.020.020.60.000	(Personale religioso)				
50202020040010	4.20.10.20.020.030.10.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50202020040020	4.20.10.20.020.030.20.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università)				
50202020040030	4.20.10.20.020.030.30.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia)				
50202020040040	4.20.10.20.020.030.40.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in Azienda di altre Regioni)				
50202030010000	4.20.10.20.030.010.00.000	Formazione externalizzata da pubblico (ref, Università, ...)				
50202030020000	4.20.10.20.030.020.00.000	Formazione externalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione				
50202030030000	4.20.10.20.030.110.00.000	Formazione externalizzata da privato				
50202030040000	4.20.10.20.030.120.00.000	Formazione non externalizzata da privato				
50310000000000	4.20.15.10.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per immobili e loro pertinenze)				
50320000000000	4.20.15.15.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per impianti e macchinari)				
50330000000000	4.20.15.20.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per mobili e macchine)				
50340000000000	4.20.15.30.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie)				
50350000000000	4.20.15.40.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi sanitari)				
50360000000000	4.20.15.50.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi non sanitari)				
50370000000000	4.20.15.80.000.000.00.000	(Altre manutenzioni e riparazioni)				
50380000000000	4.20.15.90.000.000.00.000	(Manutenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50410010000000	4.20.20.10.010.000.00.000	(Affitti passivi)				
50410020000000	4.20.20.10.020.000.00.000	(Spese condominiali)				
50420010000000	4.20.20.20.010.000.00.000	(Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica))				
50420030000000	4.20.20.20.020.000.00.000	(Canoni di Noleggio non sanitari)				
50430010000000	4.20.20.30.010.000.00.000	(Canoni di leasing sanitari)				
50430020000000	4.20.20.30.020.000.00.000	(Canoni di leasing non sanitari)				
50440010000000	4.20.20.40.010.000.00.000	Canoni di project financing				
50450010000000	4.20.20.80.010.000.00.000	(Locazioni e noleggi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)				
50950030000000	4.20.30.50.030.000.00.000	(Commissioni e spese bancarie)				
50950040000000	4.20.30.50.040.000.00.000	(Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali)				
50950050000000	4.20.30.50.050.000.00.000	(Oneri per sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92))				
50950060000000	4.20.30.50.080.000.00.000	(Altri Oneri diversi di gestione)				
50950070000000	4.20.30.50.085.000.00.000	(Altri Oneri diversi di gestione servizi sociosanitari (ASSI))				
50960020000000	4.20.30.90.095.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione da ATS/ASST/IRCCS della Regione				
50970010000000	4.20.30.90.100.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione				
50201140010090	4.20.10.10.140.010.45.000	(Consulenze socio-sanitarie da terzi)				
TOTALE			0	0	0	0





Descrizione e definizioni delle colonne / voci del Modello A:

Colonna A: deve essere indicata la “Spesa del personale riferita al CET / BPE / BES/ ASS” al netto degli oneri derivanti dagli incrementi contrattuali relativi alle aree:

- per il Comparto: all'applicazione del CCNL II° biennio economico 5 giugno 2006, del CCNL I° biennio economico 10 aprile 2008, del CCNL II° biennio economico 31 luglio 2009, del CCNL triennio economico 2016/2018 - 21 maggio 2018; del CCNL triennio economico 2019/2021 - 03 novembre 2022.
- per la ex Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA: all'applicazione dei CC.NN.LL. I° e II° biennio economico del 3.11.2005 – 5.07.2006 e del CCNL I° biennio economico 17 ottobre 2008, CCNL II° biennio economico del 6 maggio 2010, CCNL dell'AREA Sanità Triennio 2016/2018 del 19 dicembre 2019 e CCNL del 2022/2024 - 27 ottobre 2025.

Colonna W: deve essere riportato il valore complessivo derivante dagli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all'applicazione del CCNL II° biennio economico 5 giugno 2006, del CCNL I° biennio economico 10 aprile 2008 e del CCNL II° biennio economico 31 luglio 2009; per la Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA: all'applicazione dei CC.NN.LL. I° e II° biennio economico del 3.11.2005 – 5.07.2006 e del CCNL I° biennio economico 17 ottobre 2008, CCNL II° biennio economico del 6 maggio 2010, CCNL dell'AREA Sanità Triennio 2016/2018 del 19 dicembre 2019 e CCNL del 2022/2024 - 27 ottobre 2025.

Colonna Y: deve essere riportato il valore complessivo derivante dagli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all'applicazione del CCNL triennio economico 2016/2018 - 21 maggio 2018; per le Dirigenze, il CCNL dell'AREA Sanità Triennio 2016/2018 del 19 dicembre 2019 e CCNL del 2022/2024 - 27 ottobre 2025.

Colonna J: deve essere riportato il valore complessivo derivante dagli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all'applicazione del CCNL triennio economico 2019/2021 - 03 novembre 2022; per la Dirigenza Area Sanita', CCNL triennio economico 2019/2021 - 23 gennaio 2024; per la Dirigenza P.T.A. CCNL triennio economico 2019/2021 - 16 luglio 2024.

Colonna K: deve essere riportato il valore complessivo derivante dagli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all'applicazione del CCNL triennio economico 2022/2024 - 27 ottobre 2025.

Colonna D: “Spesa complessiva riferita al CET / BPE / BES/ ASS”:

- Area del Comparto = colonna A + W + Y + J + K + indennità di vacanza contrattuale + Risorse aggiuntive regionali.
- Area Sanità Dirigenza = colonna A + W + Y + J + indennità di vacanza contrattuale + Risorse aggiuntive regionali.

Colonna E: “spesa di Prechiusura complessiva (da compilare solo in sede di CET)”.

Colonna F: "di cui di colonna E" relativa al costo degli incrementi contrattuali per l'intero anno riferiti al CCNL 2019/2021 - 03 novembre 2022 Area Comparto, CCNL 2019/2021 - 23 gennaio 2024 Area Sanità Dirigenza e CCNL 2019/2021 - 16 luglio 2024 Area Dirigenza P.T.A. (da compilare solo in sede di CET).

Colonna G: "di cui di colonna E" relativa al costo degli incrementi contrattuali per l'intero anno riferiti al CCNL 2022/2024 - 27 ottobre 2025 Area Comparto (da compilare solo in sede di CET).



DENOMINAZIONE	ATS DELLA BRIANZA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN EURO		
CODICE AZIENDA	324		PERIODO	Preventivo	ATS COMPLESSIVO
			ANNO	2026	

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	Preventivo					SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J	COLONNA K	
COMPETENZE Fisse COMPRESIVE 13/MA	7.732,318	1.493,217	399,589	438,604	730,845	10.794,573
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	8,459	-	-	-	-	8,459
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	1.746,319	309,215	47,000	157,804	20,317	2.280,655
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO	1.033,087	191,293	64,089	109,881	57,033	1.455,383
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA	-	-	-	12,517	2,600	15,117
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennità)	-	-	-	-	-	-
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE	-	-	-	95,349	24,273	119,622
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	35,579	-	-	-	-	35,579
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-	-	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2026 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-	-	62,900
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -	-	-	-	-	-	-
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennità / Altre indennità	2.886,803	554,120	141,657	217,087	232,614	4.032,281
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 COMPARTO	-	-	-	-	-	13,004
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	10.520,183	1.993,725	510,678	814,155	835,068	14.736,709
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	2.886,803	554,120	141,657	217,087	232,614	4.045,285
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	13.442,565	2.547,845	652,335	1.031,242	1.067,682	18.817,573

IRAP RAR (comparto)
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 (Comparto)

COSTO DEL PERSONALE AREA SANTA' - DIRIGENZA	Preventivo				SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J	
STIPENDIO TABELLARE COMPRESIVO 13/MA	3.986,349	967,575	298,974	217,943	5.070,843
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	37,713	-	-	-	37,713
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO	219,404	46,353	46,476	28,600	340,833
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	2.843,024	474,929	35,508	138,664	3.492,125
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	396,443	243,364	23,237	24,024	687,668
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	815,749	190,400	2,349	391,502	1.400,000
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	60,000	-	-	-	60,000
ALTRE INDENNITA'	-	-	-	-	-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	24,607	-	-	-	24,607
RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANTA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2026 - AREA SANTA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-	-
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANTA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2026 - AREA SANTA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-	32,363
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANTA' DIRIGENZA	-	-	-	-	-
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	2.420,757	416,243	89,654	220,327	3.146,981
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 AREA SANTA' DIRIGENZA	-	-	-	-	-
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANTA' DIRIGENZA	-	-	-	-	-
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 - AREA SANTA' DIRIGENZA	-	-	-	-	6,691
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANTA' DIRIGENZA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	8.358,682	1.523,221	406,544	800,735	11.121,545
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	2.420,757	416,243	89,654	220,327	3.153,672
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANTA' DIRIGENZA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	10.804,046	1.939,464	496,198	1.021,062	14.299,824

IRAP RAR (AREA SANTA' DIRIGENZA)
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 (AREA SANTA' DIRIGENZA)





IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 (AREA SANITA' DIRIGENZA)

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF.LE TECNICA AMM.VA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J			SPESA COMPLESSIVA COLONNA D		
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13 ^{MA}	812,170	144,097	31,913	50,686			1,038,866		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	427	-					427		
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	545,655	92,458	11,830	29,901			679,844		
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI	103,856	21,508	19,566	13,224			158,154		
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	15,000	-					15,000		
ALTRE INDENNITA'	-	-					-		
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2,901	-					2,901		
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri ed Irap							-		
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2026 - al netto di oneri ed irap							-		
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri ed irap							-		
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2026 - al netto di oneri ed irap							6,428		
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -							-		
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	403,185	70,425	20,746	25,798			520,154		
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 DIRIGENZA PTA							-		
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - DIRIGENZA PTA							-		
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 DIRIGENZA PTA							1,329		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	1,477,108	258,063	63,309	93,811			1,898,719		
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	403,185	70,425	20,746	25,798			521,483		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	1,883,194	328,488	84,055	119,609			2,423,103		
							IRAP RAR (Dir. PTA)		
							IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 (Dir. PTA)		
							IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 (Dir. PTA)		
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Area San. Dir. + Dir. PTA)	26,129,805	4,815,797	1,232,588	2,171,913		1,067,682	35,540,500		
	IRAP riferita al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA W	IRAP riferita al costo di COLONNA Y	IRAP riferita al costo di COLONNA J	IRAP riferita al costo di COLONNA K		TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D		
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	1,460,681	321,390	68,095	144,970	71,939		2,074,186		
DI CUI IRAP RAR							-		
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 e 2025/2027 competenza 2026							7,111		
DI CUI IRAP colonna Y, J, F e G (area del COMPARTO)			35,573	68,934		Quadratura "IRAP Colonna Y" e Quadratura "IRAP Colonna J"	-		
DI CUI IRAP colonna Y, J e F ed IRAP di cod "D" e "col "E" voce "D.L. 18.10.2023 n. 145 art 3 - Anticipo Rinnovi Contratti pubblici" (area AREA SANITA' DIRIGENZA)			26,678	68,062			-		
DI CUI IRAP colonna Y, J e F ed IRAP di cod "D" e "col "E" voce "D.L. 18.10.2023 n. 145 art 3 - Anticipo Rinnovi Contratti pubblici" (area DIRIGENZA P.T.A.)			5,844	7,974			-		
	COMPARTO			AREA SANITA' DIRIGENZA					
	PREVENTIVO					PREVENTIVO		PREVENTIVO	
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2025/2027 - senza oneri riflessi - competenza 2026									
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2025/2027 - competenza 2026									
IRAP su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2025/2027 - COMPETENZA 2026									
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/24 - senza oneri riflessi ed irap - competenza 2026									
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/2024 - competenza 2026									
IRAP su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/2024 - competenza 2026									

BILANCIO PREVENTIVO		
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO		

Firmato Il Dirigente U.O Risorse Umane ai sensi D.LGS 39/93



RLS.ORG.R.I.B.A.





GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN EURO

DENOMINAZIONE	ANNO DELLA IRP/ANZA	ANNO	2024	Periodo	Preventivo
CORRICE AZIENDA	34				

DICUI MODELLO A - TEMPO DETERMINATO COMPLESSIVO

		Preventivo			
		SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C)	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (OGGETTO DI FINANZIAMENTI)	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (GSA + GdC)	di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - "ASSENZA A VARIO TITOLO"
		COLONNA A	COLONNA C	COLONNA E (GSA + GdC)	COLONNA F (relativo ad "ASSENZA A VARIO TITOLO")
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO					
COMPENSI E RECOMPENSI	274.218			274.218	
RETRIBUZIONI INDIVIDUALI E INDEGNITA' PROFESSIONALI	3.990			3.990	
FONDO PREVIDENTIVO E CONTRIBUTI DI LAVORO	12.000			12.000	
INDEGNITA' DI SPECIFICITA' UNIVERSITARIA					
ALTRE INDEGNITA' (comprensive di licenze oltre ordinaria)					
INDEGNITA' PER LA MANA DELLE PREVIDENZE DELLA SANITA'					
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTERVATI					
INDENNITA' AGGIUNTIVE - CONTRIBUTO - al netto di oneri di Imp.	1.016			1.016	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO C.N. 2023/2027 - competenza 2024 - comparto - al netto di oneri di Imp.					
ONERI SOCIALI - RESERBE AGGIUNTIVE - comparto					
ONERI SOCIALI - oneri compensi fuori RAI, FONDI, Indennita' Altre Indennita'	80.704			80.704	
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2023/2027 - competenza 2024 - comparto	280			280	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	296.224			296.224	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI E IRAP	8.1044			8.1044	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO COMPLESSIVO	374.268			374.268	
IRAP (IRAP Compensato)					
IRAP Ind. Vic. Contrattuali - Triennio 2023/2027 - competenza 2024 (Comp. p. 4)	86			86	
COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA					
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C)					
COLONNA A					
PERIODO FIDELIARE COMPENSATIVO I/IIA	70.390			70.390	63.739
RETRIBUZIONI INDIVIDUALI DI AZIENDA					
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO					
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE INDEGNITA'	44.007			44.007	44.007
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	22.000			22.000	22.000
INDEGNITA' ESCLUSIVA	23.461			23.461	23.461
INDEGNITA' RICORDIO DIRETTORI DIPARTIMENTI					
ALTRE INDEGNITA'					
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTERVATI					
RESERBE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA - al netto di oneri di Imp.					
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO C.N. 2023/2024 - competenza 2024 - AREA SANITA' - DIRIGENZA - al netto di oneri di Imp.					
ONERI SOCIALI - RESERBE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA - al netto di oneri di Imp.					
ONERI SOCIALI - oneri compensi fuori RAI, FONDI, Indennita' esclusiva, Indennita' merito, oneri di Imp.	43.947			43.947	42.161
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2023/2024 - competenza 2024 - AREA SANITA' - DIRIGENZA					
ONERI SOCIALI - INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO C.N. 2023/2024 - competenza 2024 - AREA SANITA' - DIRIGENZA					
ONERI SOCIALI - INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO C.N. 2023/2027 - competenza 2024 - AREA SANITA' - DIRIGENZA					
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2023/2027 - competenza 2024 - AREA SANITA' - DIRIGENZA	129			129	129
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	160.338			160.338	133.737



DENOMINAZIONE	ATS DELLA BRIANZA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO		
CODICE AZIENDA	324		PERIODO	Preventivo	ATS SANTARIO
			ANNO	2026	

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	Preventivo					SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J	COLONNA K	
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13/MA	7.606,645	1.469,336	393,478	428,946	719,572	10.617,977
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	8,459					8,459
FONDO INCARCHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	1.746,319	309,215	47,000	157,804	20,317	2.280,655
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO	1.033,087	191,293	64,089	109,881	57,033	1.455,383
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA				12,517	2,600	15,117
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennita')	-					-
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE				95,349	24,273	119,622
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	35,579					35,579
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2026 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						62,900
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -						
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennita' / Altre indennita'	2.852,423	547,535	139,972	214,424	229,505	3.983,859
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 - COMPARTO						13,004
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	10.394.510	1.969.844	504.567	804.497	823.795	14.560.113
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	2.852,423	547,535	139,972	214,424	229,505	3.996,863
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	13.282,512	2.517,379	644,539	1.018,921	1.053,300	18.592,555

IRAP RAR (comparto)
 IRAP Ind. Vac. Contrattuale - Triennio 2025/2027 competenza 2026 (Comparto)

COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo				SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J	
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	3.981,324	566,673	298,743	217,472	5.064,212
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	37,713				37,713
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO	219,404	46,353	46,476	28,600	340,833
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	2.843,024	474,929	35,508	138,664	3.492,125
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	396,443	243,964	23,237	24,024	687,668
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	815,749	190,400	2,349	391,502	1.400,000
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	60,000				60,000
ALTRE INDENNITA'	-				-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	24,607				24,607
RISORSE AGGIUNTIVE AREA SANITA' - DIRIGENZA al netto di oneri ed Irap					
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2026 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap					
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap					
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2026 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap					32,363
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA -					
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennita' esclusivita', indennita' incarico direttore dipartimento, Altre indennita'	2.419,403	416,000	89,592	220,200	3.145,195
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 - AREA SANITA' DIRIGENZA					
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANITA' DIRIGENZA					
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 - AREA SANITA' DIRIGENZA					6,691
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA - ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	8.353,657	1.522,319	406,313	800,262	11.114,914
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	2.419,403	416,000	89,592	220,200	3.151,886
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	10.797,667	1.938,319	495,905	1.020,462	14.291,407

IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)
 IRAP Ind. Vac. Contrattuale - Triennio 2025/2027 competenza 2026 (AREA SANITA' DIRIGENZA)



GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO

DENOMINAZIONE	ANNO DELLA BILANCIA	ANNO	2016	PREVIDENTE
CORRICE AZIENDA	24			

DI CUI MODELLO A - TEMPO DETERMINATO SANITARIO

		Previdente		
DESCRIZIONE	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C) COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI COLONNA C	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO COLONNA E (Col A + Col C)	di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO "Colonna E" relativo ad "ASSENZE A VARIO TITOLO"
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO				
COMPETENZE FISSE COMPRESIVE IJMAA	101,622		101,622	
DISTRIBUZIONI INDIVIDUALI DI ASSISTENZA				
INDENNITA' PER INDEBITAMENTI ECONOMICI E INDEBITATA	3,990		3,990	
FONDO PRIMARIEVA ECONOMIE DI LAVORO	12,000		12,000	
INDENNITA' DI SEMPLICITA' INTERIMISTICA				
ALTRA INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altri addebitati)				
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONI DELLA SALUTE				
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTERATTIVI				
INDENNITA' AGGIUNTIVE - COMPARTO - altro di cui di temp				
INDENNITA' DI VACANZA COSTRUTTIVE - TRINNO CNCL 2012/2017	1,016		1,016	
COMPARTO 2016 - COMPARTO - altro di cui di temp				
ONERI SOCIALI - RESORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO 2016				
ONERI SOCIALI - on comprese di cui, ONERI INDEBITATI / Altri Indebitati	32,342		32,342	
ONERI SOCIALI - Indebitati di vacanza contrattuali Trinnno 2012/2017 competenza 2016 - COMPARTO	280		280	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	116,628		116,628	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSO IRAP	32,622		32,622	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI	151,250		151,250	
IRAP 8,416 competenza				
IRAP 10,416 - Vnc. Competenza 2016 - 2012/2017 - competenza 2016 - COMPARTO	86		86	
COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA				
SPESARIO TABELLARE COMPRESIVO IJMAA	63,759		63,759	
DISTRIBUZIONI INDIVIDUALI DI ASSISTENZA				
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO				
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCORRERE	44,067		44,067	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RILIEVO	22,000		22,000	
INDENNITA' ESCLUSIVA	23,461		23,461	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE SPAZIAMENTO				
ALTRA INDENNITA'				
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTERATTIVI				
INDENNITA' AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA - al netto di costi di temp				
INDENNITA' DI VACANZA COSTRUTTIVE - TRINNO CNCL 2012/2016 competenza 2016 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di costi di temp				
INDENNITA' AGGIUNTIVE DELLA CATEGORIA A (CATEGORIA C) OTTOBRE 2016 - AL 31/12/2016 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di costi di temp				
INDENNITA' DI VACANZA COSTRUTTIVE - TRINNO CNCL 2012/2017 competenza 2016 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di costi di temp	470		470	
ONERI SOCIALI - RESORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA -				
ONERI SOCIALI - on comprese di cui, FONDI, Indebitati o Indebitata, Indebitata (vacanza contrattuali) Altri Indebitati	42,161		42,161	
ONERI SOCIALI - Indebitati di vacanza contrattuali Trinnno 2012/2016 competenza 2016 - AREA SANITA' DIRIGENZA				
ONERI SOCIALI - Indebitati di vacanza contrattuali Trinnno 2012/2016 competenza 2016 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di costi di temp				
ONERI SOCIALI - AL 31/12/2016 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di costi di temp				
ONERI SOCIALI - Indebitati di vacanza contrattuali Trinnno 2012/2017 competenza 2016 - AREA SANITA' DIRIGENZA	129		129	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	155,757		155,757	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP				155,757



DENOMINAZIONE	ATS DELLA BRIANZA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN EURO		
CODICE AZIENDA	324		PERIODO	Preventivo	ATS SOCIALE
			ANNO	2026	

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	Preventivo					SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J	COLONNA K	
COMPENZE Fisse COMPRENSIVE 13/MA	125,673	23,881	6,111	9,658	11,273	176,596
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'						-
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI						-
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO						-
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA						-
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennità)	-					-
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE						-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						-
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNI 2025/2027 competenza 2026 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -						
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennità / Altre indennità	34,380	6,585	1,685	2,663	3,109	48,422
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 COMPARTO						
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	125,673	23,881	6,111	9,658	11,273	176,596
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	34,380	6,585	1,685	2,663	3,109	48,422
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	160,053	30,466	7,796	12,321	14,382	225,018

IRAP RAR (comparto)
 IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 (Comparto)

COSTO DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA	Preventivo				SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J	
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	5,025	902	231	473	6,631
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'					-
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO					-
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI					-
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO					-
INDENNITA' ESCLUSIVITA'					-
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO					-
ALTRE INDENNITA'	-				-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI					-
RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap					
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNI 2022/2024 competenza 2026 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap					
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap					
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNI 2025/2027 competenza 2026 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap					
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA -					
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	1,354	243	62	127	1,786
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 - AREA SANITA' DIRIGENZA					
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANITA' DIRIGENZA					
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 - AREA SANITA' DIRIGENZA					
TOTALE COSTI DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA - ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	5,025	902	231	473	6,631
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	1,354	243	62	127	1,786
TOTALE COSTI DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA - CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	6,379	1,145	293	600	8,417

IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)
 IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 (AREA SANITA' DIRIGENZA)





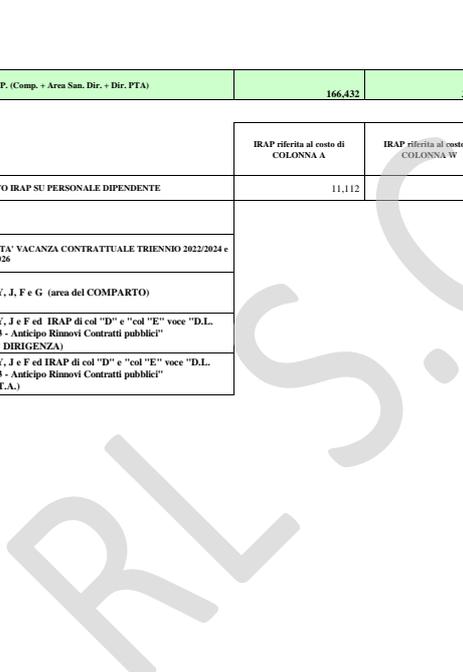
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 (AREA SANITA' DIRIGENZA)

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF.LE TECNICA AMM.VA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J			SPESA COMPLESSIVA COLONNA D		
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO I3/MA							-		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'							-		
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE							-		
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI							-		
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO							-		
ALTRE INDENNITA'	-						-		
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI							-		
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri ed Irap									
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2026 - al netto di oneri ed Irap									
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri ed Irap									
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2025/2027 competenza 2026 - al netto di oneri ed Irap									
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -									
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità							-		
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 - DIRIGENZA PTA									
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - DIRIGENZA PTA									
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 - DIRIGENZA PTA									
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	-	-	-	-	-	-	-		
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	-	-	-	-	-	-	-		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	-	-	-	-	-	-	-		
IRAP RAR (Dir. PTA)									
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2025/2027 competenza 2026 (Dir.PTA)									
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2026 (Dir.PTA)									
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Area San. Dir. + Dir. PTA)	166,432	31,611	8,089	12,921	14,382		233,435		

	IRAP riferita al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA W	IRAP riferita al costo di COLONNA Y	IRAP riferita al costo di COLONNA J	IRAP riferita al costo di COLONNA R		TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D	
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	11,112	2,106	539	861	958		15,576	
DI CUI IRAP RAR							-	
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 e 2025/2027 competenza 2026							-	
DI Cui IRAP colonna Y, J, F e G (area del COMPARTO)			519	820				
DI Cui IRAP colonna Y, J e F ed IRAP di col "D" e "col "E" voce "D.L. 18.10.2023 n. 145 art 3 - Anticipo Rinnovi Contratti pubblici" (area AREA SANITA' DIRIGENZA)			20	41				Di cui IRAP "D.L. 18.10.2023 n. 145 art 3 - Anticipo Rinnovi Contratti pubblici" - x le aree della Dirigenza
DI Cui IRAP colonna Y, J e F ed IRAP di col "D" e "col "E" voce "D.L. 18.10.2023 n. 145 art 3 - Anticipo Rinnovi Contratti pubblici" (area DIRIGENZA P.T.A.)								

Quadratura "IRAP Colonna Y" e Quadratura "IRAP Colonna J"

Di cui IRAP "D.L. 18.10.2023 n. 145 art 3 - Anticipo Rinnovi Contratti pubblici" - x le aree della Dirigenza



Azienda	324	ATS DELLA BRIANZA
Anno	2026	
Modulo	Preventivo	
Versione	V1	
Data	23/12/2025	!! INSERIRE LA DATA RELATIVA AL BILANCIO !!

vers. modello 1.0 - Novembre 2025

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



CODICE ENTE

PERSONALE UNIVERSITARIO

PERIODO RIFERIMENTO

Rilevazioni incarichi e relativi impatti economici.

Personale Universitario													
N.	Cognome	Nome	Università di:	Incendio all'Università	E	F	G	H	I	J	K	L	EVENTUALE CAMPO NOTE
	A	B	C	D	Incendio nell'Ente del S.S.L. (*)	Durata incarico (*)	Rapporto di lavoro	Ripartizione Complessiva Aziendale con oneri ed IRAP (IMPORTI,00)	Ulteriori Variabili Accessorie Aziendali (IMPORTI,00)	Ripartizione Complessiva riconosciuta dall'Università comprensiva di oneri riflessi ed IRAP (IMPORTI,00)	Rinascimento da parte del S.S.L. - differenziale ex "De Maria" (IMPORTI,00)	Incidenza % "De Maria" rispetto "Ripartizione Spendiale Fissa Università"	N
1												#DIV/0!	
2												#DIV/0!	
3												#DIV/0!	
4												#DIV/0!	
5												#DIV/0!	
6												#DIV/0!	
7												#DIV/0!	
8												#DIV/0!	
9												#DIV/0!	
10												#DIV/0!	
11												#DIV/0!	
12												#DIV/0!	
13												#DIV/0!	
14												#DIV/0!	
15												#DIV/0!	
16												#DIV/0!	
17												#DIV/0!	
18												#DIV/0!	
19												#DIV/0!	
20												#DIV/0!	
21												#DIV/0!	
22												#DIV/0!	
23												#DIV/0!	
24												#DIV/0!	
25												#DIV/0!	
26												#DIV/0!	
27												#DIV/0!	
28												#DIV/0!	
29												#DIV/0!	
30												#DIV/0!	
31												#DIV/0!	
32												#DIV/0!	
33												#DIV/0!	
34												#DIV/0!	
35												#DIV/0!	
36												#DIV/0!	
37												#DIV/0!	
38												#DIV/0!	
39												#DIV/0!	
40												#DIV/0!	
41												#DIV/0!	
42												#DIV/0!	
43												#DIV/0!	
44												#DIV/0!	
45												#DIV/0!	
46												#DIV/0!	
47												#DIV/0!	
48												#DIV/0!	
49												#DIV/0!	
50												#DIV/0!	
51												#DIV/0!	
52												#DIV/0!	
53												#DIV/0!	
54												#DIV/0!	
55												#DIV/0!	
56												#DIV/0!	
57												#DIV/0!	
58												#DIV/0!	
59												#DIV/0!	
60												#DIV/0!	
61												#DIV/0!	
62												#DIV/0!	
63												#DIV/0!	
64												#DIV/0!	
65												#DIV/0!	
66												#DIV/0!	
67												#DIV/0!	
68												#DIV/0!	
69												#DIV/0!	
70												#DIV/0!	
71												#DIV/0!	
72												#DIV/0!	
73												#DIV/0!	
74												#DIV/0!	
75												#DIV/0!	
76												#DIV/0!	
77												#DIV/0!	
78												#DIV/0!	
79												#DIV/0!	
80												#DIV/0!	
81												#DIV/0!	
82												#DIV/0!	
83												#DIV/0!	
84												#DIV/0!	
85												#DIV/0!	
86												#DIV/0!	
87												#DIV/0!	
88												#DIV/0!	
89												#DIV/0!	
90												#DIV/0!	
91												#DIV/0!	
92												#DIV/0!	
93												#DIV/0!	
94												#DIV/0!	
95												#DIV/0!	
96												#DIV/0!	



CODICE ENTE

PERSONALE UNIVERSITARIO

PERIODO RIFERIMENTO

Rilevazioni incarichi e relativi impatti economici.

Personale Universitario													
N.	Cognome	Nome	Università di:	Incarico all'Università	Incarico nell'Ente del S.S.L. (*)	Durata incarico (*)	Rapporto di lavoro	Ripartizione Complessiva Aziendale con oneri ed IRAP (IMPORTI,00)	Ulteriori Variabili Accessorie Aziendali (IMPORTI,00)	Ripartizione Complessiva riconosciuta dall'Università comprensiva di oneri riflessi ed IRAP (IMPORTI,00)	Rinascimento da parte del S.S.L. - differenziale ex "De Maria" (IMPORTI,00)	Incidenza % "De Maria" rispetto "Ripartizione Stipendiale Fissa Università"	EVENTUALE CAMPO NOTE
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	N
97												#DIV/0!	
98												#DIV/0!	
99												#DIV/0!	
100												#DIV/0!	
101												#DIV/0!	
102												#DIV/0!	
103												#DIV/0!	
104												#DIV/0!	
105												#DIV/0!	
106												#DIV/0!	
107												#DIV/0!	
108												#DIV/0!	
109												#DIV/0!	
110												#DIV/0!	
111												#DIV/0!	
112												#DIV/0!	
113												#DIV/0!	
114												#DIV/0!	
115												#DIV/0!	
116												#DIV/0!	
117												#DIV/0!	
118												#DIV/0!	
119												#DIV/0!	
120												#DIV/0!	
121												#DIV/0!	
122												#DIV/0!	
123												#DIV/0!	
124												#DIV/0!	
125												#DIV/0!	
126												#DIV/0!	
127												#DIV/0!	
128												#DIV/0!	
129												#DIV/0!	
130												#DIV/0!	
131												#DIV/0!	
132												#DIV/0!	
133												#DIV/0!	
134												#DIV/0!	
135												#DIV/0!	
136												#DIV/0!	
137												#DIV/0!	
138												#DIV/0!	
139												#DIV/0!	
140												#DIV/0!	
141												#DIV/0!	
142												#DIV/0!	
143												#DIV/0!	
144												#DIV/0!	
145												#DIV/0!	
146												#DIV/0!	
147												#DIV/0!	
148												#DIV/0!	
149												#DIV/0!	
150												#DIV/0!	
151												#DIV/0!	
152												#DIV/0!	
153												#DIV/0!	
154												#DIV/0!	
155												#DIV/0!	
156												#DIV/0!	
157												#DIV/0!	
158												#DIV/0!	
159												#DIV/0!	
160												#DIV/0!	
TOTALE													

(*) SE INSERITO IL VALORE "ALTRO" ALLORA BISOGNA MOTIVARE UTILIZZANDO IL CAMPO "NOTE"

Dettaglio Ulteriori Variabili Accessorie Aziendali
(da "Scheda rilevazione")

- €

Voci di Costo	Preventivo 2026
Totale	0.00

Controllo tra "Dettaglio" e "Totale" - €



324

CODICE ENTE

ATS DELLA BRIANZA

PERSONALE UNIVERSITARIO

Preventivo

PERIODO RIFERIMENTO

2026

IMPUTAZIONE VALORI A BILANCIO

valore rilevazione

Rinascimento da parte del S.S.L.L. - differenziale ex "De Maria"	- €
---	-----

Quadratura valori "RILEVAZIONE" / "VOCE NOTA INTEGRATIVA"
0.00

valore voce Nota Integrativa

Indennità personale universitario	
-----------------------------------	--

SEZIONALE DI BILANCIO
SANITARIO / ASSISTENZA





Azienda	324	ATS DELLA BRIANZA
Anno	2026	
Modulo	Preventivo	
Versione	V1	
Data	23/12/2025	!! INSERIRE LA DATA RELATIVA AL BILANCIO !!

vers. modello 1.0 - Novembre 2025

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



Preventivo 2026

324

ATS DELLA BRIANZA

CODICE UNIV.

INDICAZIONE ENTE

Prestazioni Orarie Aggiuntive comprensive di oneri riflessi ed irap - art. 55 comma 2

Preventivo 2026

(importo,00)

AREA DEL COMPARTO

	SANITARIO		TERRITORIALE		SANITARIO + TERRITORIALE	
	Importo con oneri escluso IRAP	Importo con Oneri e IRAP	Importo con oneri escluso IRAP	Importo con Oneri e IRAP	Importo con oneri escluso IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive Ordinarie per carenza di organico		0,00		0,00	0,00	0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 comma 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)		0,00		0,00	0,00	0,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023		0,00		0,00	0,00	0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Campagna Vaccinale		0,00		0,00	0,00	0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della XII/3720 del 30/12/2024	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(importo,00)

AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA

	SANITARIO		TERRITORIALE		SANITARIO + TERRITORIALE	
	Importo con oneri escluso IRAP	Importo con Oneri e IRAP	Importo con oneri escluso IRAP	Importo con Oneri e IRAP	Importo con oneri escluso IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive Ordinarie per carenza di organico		0,00		0,00	0,00	0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 commi 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)		0,00		0,00	0,00	0,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023		0,00		0,00	0,00	0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Campagna vaccinale		0,00		0,00	0,00	0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/3720 del 30/12/2024	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



RICLASSIFICAZIONE Preventivo 2026
ATS DELLA BRIANZA

A.T.S.:
codice: 324

		BPE		di cui corrente		di cui utilizzati		Voci di nuova NI-San		Note per compilazione		Rendiconto trim	Prechiusura 2026
		Importi in €										Importi in €	Importi in €
	contto	RICAVI											
		Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) (ASSI per ATS)	214001088										214001088
4.10.10.10.015.000.00.000													
4.10.10.10.095.000.00.000		Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari - FSR indistinto finalizzato da Regione											
		Totale ricavi da F.S.R. dell'esercizio	214001088									0	214001088
4.10.10.20.010.025.00.000		Contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI) - Altri contributi regionali extra fondo											
4.10.10.20.010.035.00.000		socio-sanitari (ASSI) - (extra fondi) Vincolati											
		Totale ricavi da Extra Fondo dell'esercizio	0										
4.10.12.10.013.000.00.000		Utilizzo fondi per quote inutilizzate finanziamento di parte corrente per servizi socio-sanitari da contributi esercizi precedenti da Regione - FSR indistinto finalizzato da Regione											
4.10.12.10.025.000.00.000		Utilizzo fondi per quote inutilizzati per servizi socio sanitari (ASSI) di contributi esercizi precedenti da Regione (extra fondo)	21784782										21784782
		Totale Utilizzi contributi es. precedenti	21784782										21784782
		Entrate proprie											
		Altri ricavi e proventi											
		Sopravvenienze attive											
		A) TOTALE RICAVI	235785870										235785870
		COSTI:											
		Prestazioni soggette a budget:											
		Prestazioni residenziali a budget	137046839		137046839		0						137046839
4.20.10.10.110.010.10.010													
4.20.10.10.110.010.20.010													
4.20.10.10.110.020.10.010													
4.20.10.10.110.020.20.010													
4.20.10.10.110.020.20.120													
		R.S.A.	107991306		107991306								107991306
4.20.10.10.110.010.30.010		R.S.A. acquisiti in mobilità passiva extraregionale	96000		96000								96000
4.20.10.10.110.020.30.010													
4.20.10.10.110.010.10.060													
4.20.10.10.110.020.10.060													
4.20.10.10.110.020.20.060													
4.20.10.10.110.020.20.060			20168086		20168086								20168086
4.20.10.10.110.010.30.020		R.S.D. acquisiti in mobilità passiva extraregionale	437791		437791								437791
4.20.10.10.110.020.30.020													
4.20.10.10.110.010.10.150													
4.20.10.10.110.010.20.150													
4.20.10.10.110.020.10.130		Cure palliative residenziali da privati	4988595		4988595								4988595
4.20.10.10.110.020.20.180													



Costi "Misure"	6445262	3258149	3187113	3258149	3187113	6445262	6445262
MISURA Residenzialità leggera/assistenza	1050363	1050363		1050363		1050363	1050363
Residenzialità leggera per religiosi	527398	527398		527398		527398	527398
MISURA Residenzialità minori con grave disabilità	0					0	0
MISURA RSA aperta	4465448	1278335	3187113	1278335	3187113	4465448	4465448
MISURA Comunità minori - minori vittime di abuso/violenze/maltrattamento	402053	402053		402053		402053	402053
Altri costi o interventi finanziati con contributi da F.S.R. di competenza dell'esercizio							
progetto riabilitazione minori	4996833	4996833	0	4996833	0	4996833	4996833
progetto case management	209068	209068		209068		209068	209068
ospedali di comunità	317622	317622		317622		317622	317622
	4470143	4470143		4470143		4470143	4470143
TOTALE COSTI UDO+MISURE+ALTRI COSTI	235785870	214001088	3187113	214001088	3187113	235785870	235785870
Attività finanziate con utilizzo di contributi da F.S.R. non utilizzati negli esercizi precedenti (sperimentazioni)	0					0	
TOTALE COSTI A CARICO F.S.R.	235785870	214001088	3187113	214001088	3187113	235785870	235785870
Costi finanziati con contributi extra fondo di competenza dell'esercizio	0					0	
Costi finanziati con utilizzo di contributi extra fondo non utilizzati negli esercizi precedenti (disaccantonamenti)	0					0	
TOTALE COSTI NON A CARICO F.S.R. (EXTRAFONDO) DELL'ES ED ES PREC	0	0	0	0	0	0	0
Totale altri costi finanziati con entrate proprie e sopravvenienze attive							
TOTALE COSTI	235785870					235785870	235785870
DIFFERENZA							
RICAVI/COSTI	0					0	0

IL DIRETTORE SOCIO SANITARIO

fto ai sensi Digs.....



SANITARIO : 324 ATS DELLA BRIANZA
PIANO DEGLI INVESTIMENTI - BPE 2026 (dati in €)

DESCRIZIONE INTERVENTO										COPERTURA FINANZIARIA					SPESA EFFETTUATE/PREVISTE					AVANZAMENTO INTERVENTO			CONTROLLO
A	B	C	D1	D2	E	F	G	H	I	L1	L2	M	N	O	P	Q	R	S	T	U			
N. TITOLO INTERVENTO	VOCI DI BILANCIO	RIF. PROGRAMM.	CUP	COMUNE	PRESIDIO	UO RESPONSABILE	COSTO INTERVENTO [€]	FINANZIAMENTI EROGATI TRAMITE REGIONE [€]	DESCRIZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO TRAMITE REGIONE (DGR DI ASSEGNAZIONE)	DESCRIZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO EROGATI TRAMITE REGIONE (DECRETO REGIONALE DI IMPEGNO)	FINANZIAMENTI DA TERZE E PROVENTI STRAORDINARI [€]	DESCRIZIONE DI FONDI DI FINANZIAMENTO DA TERZE E PROVENTI STRAORDINARI	SPESA PREVISTE FINO AL 31.12.2025 [€]	SPESA PREVISTE DAL 2026 [€]	SPESA PREVISTE 2027 [€]	SPESA PREVISTE 2028 E ANNI SEGUENTI [€]	% STATO AVANZAMENTO AL 31.12.2025	NOTE (max 250 caratteri)	CASELLA DI CONTROLLO				
1	Acquisto mobili e arredi	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	35447	35447	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			35392	55			99.84483877		Ok				
2	Acquisto computer	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	5664	5664	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			5664	0	0		100		Ok				
3	Impianto refrigerato	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	21581	21581	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			21581	0	0		100		Ok				
4	Colonnato e impianto	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	31720	31720	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			31720	0	0		100		Ok				
5	Attrezzature sanitarie e scientifiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	5588	5588	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			5588	0	0		100		Ok				
6	Acquisto mobili e arredi	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	31718	31718	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			31718	0	0		100		Ok				
7	Acquisto computer	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	12989	12989	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			12989	967			92.55523905		Ok				
8	Attrezzature sanitarie e scientifiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	14988	14988	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			14988	0	0		100		Ok				
9	Attrezzature generiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	37267	37267	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			37267	0	0		100		Ok				
10	Modifica furgone refrigerato	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	3038	3038	DGR XI/5970 del 14/02/2022 - Allegato 1	Decreto 4188 del 29/03/2022 - Allegato 1			3038	0	0		100		Ok				
11	Ristrutturazione locali Padiglione 18	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200	Monza		S.C. Gestione	2059032	2059032	DGR XI/7845 del 31/01/2023 FONDI PNC	Decreto N. 4651 DEL 29/03/2023			1482261	576771			71.98824496		Ok				
12	Progettazione, sviluppo e accantonamento in corso e accanti	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	363560	363560	DGR XI/7845 del 31/01/2023 FONDI PNC	Decreto N. 4651 DEL 29/03/2023			60528	303032			16.64869623		Ok				
13	Spesimenziazione sull'utilizzo di apparecchiature sanitarie e scientifiche	Biennale degli anni 2023-2024	E52C2200			S.C. Gestione	290858	290858	DGR XI/7845 del 31/01/2023 FONDI PNC	Decreto N. 4651 DEL 29/03/2023			49624	241234			17.06124638		Ok				
14	Attrezzature sanitarie e scientifiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	235392	235392	FONDI PNC - SNPS - SNPA - P2 - P4 - PNC	FONDI PNC - SNPS - SNPA - P2 - P4 - PNC			234778	614			99.73915851		Ok				
15	software PT ONLINE	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	20000	20000	"PIANI TERAPIUTICI - IMPLEMENTAZIONE"	Decreto N. 5372 del 04/04/2024			19886	114			99.43		Ok				
16	Acquisto mobili e arredi	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	30474	30474	DGR XII/2457 del 03/06/2024	Decreto N. 10316 DEL 08/07/2024			22741	7733			74.62426987		Ok				
17	Attrezzature sanitarie e scientifiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	3652	3652	DGR XII/2457 del 03/06/2024	Decreto N. 10316 DEL 08/07/2024			3652	0			100		Ok				
18	Attrezzature sanitarie e scientifiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	11414	11414	DGR XII/2457 del 03/06/2024	Decreto N. 10316 DEL 08/07/2024			9195	2219			80.55896268		Ok				
19	Attrezzature informatiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	790	790	DGR XII/2457 del 03/06/2024	Decreto N. 10316 DEL 08/07/2024			559	231			70.75949367		Ok				
20	Attrezzature informatiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	E52C2200			S.C. Gestione	53670	53670	DGR XII/2457 del 03/06/2024	Decreto N. 10316 DEL 08/07/2024			53670	0			100		Ok				
21	Attrezzature sanitarie e scientifiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	B833EEF9			S.C. Gestione	3500	3500	DGR XII/4221/2025	Decreto N. 5924 del 28/04/2025			610	2890			17.42857143		Ok				
22	Attrezzature sanitarie e scientifiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	B833EEF9			S.C. Gestione	2000	2000	DGR XII/4221/2025	Decreto N. 5924 del 28/04/2025			0	2000			0		Ok				
23	Attrezzature informatiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	B833EEF9			S.C. Gestione	1972	1972	DGR XII/4221/2025	Decreto N. 5924 del 28/04/2025			825	1147			41.83568998		Ok				
24	Attrezzature informatiche	Triennale LL.PP. 2023/2025	B833EEF9			S.C. Gestione	69550	69550	DGR XII/4221/2025	Decreto N. 5924 del 28/04/2025			33059	36491			47.53271028		Ok				
25	Lavori di riqualificazione immobili in corso e accantonati	Pluriennale degli anni 2023-2025	E53D2500	Monza		S.C. Gestione	2300000	2300000	DGR XII/5182/2025	Decreto n. 15888 del 07/11/2025			0	300000	1500000	500000	0		Ok				
26	immobili in corso e accantonati	Pluriennale degli anni 2023-2025	E72C2500	Merate		S.C. Gestione	365000	365000	DGR XII/5182/2025	Decreto n. 15888 del 07/11/2025			0	200000	165000		0		Ok				

6010864	6010864	6010864	0	2170366	1675498	1665000	500000	Ok
---------	---------	---------	---	---------	---------	---------	--------	----

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





BPE 2026 – ATS DELLA BRIANZA

DICHIARAZIONI DI COERENZA DEL PIANO INVESTIMENTI 2026 ALLEGATO AL BPE 2026

Con la presente in merito al Piano Investimenti 2026 allegato al Bilancio Economico Preventivo 2026 dell' Agenzia di Tutela della Salute (ATS) della Brianza si dichiara che:

- Il Piano Investimenti 2026 è coerente con la Programmazione Sanitaria Regionale, con il Programma triennale dei Lavori Pubblici e con il programma triennale degli acquisti di cui al D.lgs. n. 36/2023 e s.m.i..
- Il Piano Investimenti 2026 è coerente con le schede di monitoraggio previste dalla normativa regionale e nazionale, le schede di rendicontazione previste dagli atti regionali e dagli strumenti di monitoraggio a disposizione delle aziende.
- Vi è coerenza tra i dati del prospetto sinottico del Piano Investimenti e le fonti disponibili a bilancio correlate.
- Vi è coerenza tra le spese previste nel Piano Investimenti ed il valore dei crediti verso Regione, ed è garantito l'impegno al rispetto dei tempi di rendicontazione per lo smobilizzo dei crediti verso l'amministrazione regionale.
- Sono garantite le procedure per la gestione contabile dei cespiti e dei contributi in conto capitale destinati ad investimenti, in applicazione delle procedure del PAC.
- E' garantito l'impegno all'aggiornamento del valore dei cespiti in coerenza con la conclusione e il collaudo degli interventi.

Monza, 17/12/2025

S.C. Gestione Tecnico Patrimoniale e Acquisti
Il Direttore
Arch. Leonardo Sferrazza Papa

Il Direttore Generale
Dr.ssa Paola Palmieri

Documento firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs. n. 82/2005 e ss.mm.ii

 LEONARDO SFERRAZZA PAPA
17.12.2025 11:23:56 GMT+01:00

Documento firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs. n. 82/2005 e ss.mm.ii

 PAOLA PALMIERI
17.12.2025 14:22:31
GMT+01:00

AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE (ATS) DELLA BRIANZA
Sede legale e territoriale: Viale Elvezia, 2 - 20900 Monza - C.F. e Partita IVA 09314190969
Sede territoriale di Lecco: C.so C. Alberto, 120 - 23900 Lecco



