



DETERMINAZIONE N. **1354** del **17 GIU. 2014**

Atti n. 1109/2014

1

QUANTIFICAZIONE DEI COSTI PER LA PREPARAZIONE DI EMOCOMPONENTI PER USO TOPICO: (i) N. 1 ALIQUOTA DI GEL PIASTRINICO ALLOGENICO DA DONATORE ADULTO, (ii) N. 1 ALIQUOTA DI GEL PIASTRINICO ALLOGENICO DA SANGUE CORDONALE, (iii) N. 1 MONODOSE DI COLLIRIO DI SIERO AUTOLOGO.

IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO CHE:

- l'U.O.C. "Centro Trasfusionale" della Fondazione Ca' Granda IRCCS Ospedale Maggiore Policlinico ha predisposto la procedura per la preparazione e la fornitura a favore di pazienti di "aliquote di gel piastrinico allogenico" da sangue di donatore adulto, ottenute da un pool piastrinico standard diviso in 10 aliquote, di "aliquote di gel piastrinico allogenico" ottenute da una donazione di sangue cordonale, di "aliquote di siero collirio autologo" ottenuto da un prelievo del paziente;
- la preparazione di detto gel piastrinico viene impiegata per lo più per la cura di pazienti interni geriatrici affetti da piaghe da decubito, per specifiche pratiche in ortopedia e traumatologia, per specifiche pratiche in odontostomatologia;
- la preparazione di detto siero collirio viene impiegata per lo più per la cura di pazienti affetti da "sindrome dell'occhio secco" in cura presso gli ambulatori di oculistica della Fondazione o presso altre Strutture Sanitarie esterne;
- oggi la U.O.C. garantisce la preparazione e la fornitura di aliquote di gel piastrinico allogenico e di siero collirio anche su richiesta specifica di altre Strutture Sanitarie esterne;

DATO ATTO CHE detta prestazione non è compresa nel nomenclatore tariffario regionale vigente;

VERIFICATO dall'analisi dei costi di produzione diretti e indiretti di **N. 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da adulto**, effettuata con il supporto della U.O.C. Controllo di Gestione competente, che questi ammontano a complessivi € **184,38** come risulta dal **prospetto A)** allegato che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

VERIFICATO dall'analisi dei costi di produzione diretti e indiretti di **N. 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da sangue cordonale**, effettuata con il supporto della U.O.C. Controllo di Gestione competente, che questi ammontano a complessivi € **352,74**, come risulta dal **prospetto B)** allegato che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

VERIFICATO che il costo di **N. 1 monodose di siero collirio**, calcolato dal gruppo di lavoro dalla Società di Medicina Trasfusionale (SIMTI) (bollettino "Il Servizio Trasfusionale" maggio-giugno 2013, pag.11), è stato valutato in € **16,96**, come risulta dal **prospetto C)** allegato che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

IRCCS di natura pubblica



DETERMINAZIONE N. **1354** del **17 GIU. 2014**

Atti n.

CONSIDERATO opportuno che la Fondazione, tramite la U.O.C. CentroTrasfusionale, continui a soddisfare, nell'ambito delle proprie possibilità organizzative, le richieste esterne, richiedendo alle Strutture Sanitarie il rimborso dei costi di produzione sostenuti tramite emissione di regolare fattura;

RITENUTO che le richieste della preparazione di aliquote di gel piastrinico e di siero collirio da parte di altre Strutture Sanitarie, formalizzate da parte del Medico richiedente via mail - fax - e indirizzate al Direttore dell'U.O.C. "Centro Trasfusionale", debbano contenere l'indicazione del numero di pazienti da trattare, la durata del trattamento e la quantità di prodotto che la U.O.C. Centro Trasfusionale si impegna a preparare e fornire, con successiva emissione di relativa fattura;

RITENUTO che la U.O.C. Centro Trasfusionale provvederà a gestire le attività amministrative connesse, compresa l'emissione delle fatture coordinandosi con la U.O.C. Amministrazione e Finanza;

ACQUISITO il parere favorevole del Dr. Maurizio Marconi, direttore dell'U.O.C. "Centro Trasfusionale";

CON il parere favorevole del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo:

DETERMINA

Per le motivazioni espresse in premessa:

1. di quantificare, in € **184,38** i costi di produzione per la "preparazione di n. 1 aliquota di gel piastrinico allogeno" eseguita dal "Centro Trasfusionale", come risulta dal **prospetto A)** allegato che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di quantificare, in € **325,74** i costi di produzione per la "preparazione di n. 1 aliquota di gel piastrinico allogeno da cordone" eseguita dal "Centro Trasfusionale", come risulta dal **prospetto B)** allegato che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di quantificare, in € **16,96** i costi di produzione per la "preparazione di n. 1 monodose di siero collirio autologo" eseguite dal "Centro Trasfusionale", come risulta dal **prospetto C)** allegato, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
4. di prevedere che la U.O.C. Centro Trasfusionale, continui a soddisfare, nell'ambito delle proprie possibilità organizzative, le richieste esterne, di produzione di aliquote di gel piastrinico e di siero collirio richiedendo alle Strutture Sanitarie esterne il rimborso dei costi di produzione sostenuti tramite emissione di regolare fattura;
5. di stabilire che le richieste di aliquote di gel piastrinico e siero collirio da parte di altre Strutture Sanitarie esterne, formalizzate da parte del Medico richiedente via mail - fax - e indirizzate al Direttore dell'U.O.C. "Centro Trasfusionale" debbano contenere l'indicazione

IRCCS di natura pubblica



DETERMINAZIONE N.

1354

del

17 GIU. 2014

Atti n.

del numero di pazienti da trattare, la durata del trattamento e la quantità di prodotto necessario;

6. di prevedere che la U.O.C. Centro Trasfusionale provvederà a gestire le attività amministrative connesse, compresa l'emissione delle fatture, coordinandosi con la U.O.C. Amministrazione e Finanza;
7. di prevedere che i costi sostenuti vengano fatturati dalla U.O.C. Centro Trasfusionale alle Strutture Sanitarie richiedenti e che le somme introitate vengano appostate sul capitolo 790490 – Altri rimborsi;
8. di trasmettere il presente atto alla U.O.C. Amministrazione e Finanza per gli adempimenti di competenza.

IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Luigi Macchi)

IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa Anna Pavan)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Osvaldo Basilio)

REGISTRATA NELLE SEGRETERIE DELLE DETERMINAZIONI
IN DATA 17 GIU 2014 AL N. 1354

- All.:
- A- Analisi dei costi relativi alla produzione e attivazione di n. 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da donatore adulto;
 - B - Analisi dei costi relativi alla produzione e attivazione di n. 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da sangue cordonale
 - C - Analisi dei costi relativi alla produzione e attivazione di n. 1 monodose di collirio autologo

Procedimento presso: Direzione Sanitaria

Responsabile del procedimento: Dr.ssa Anna Pavan

Pratica trattata da: Dott.ssa Isabella Giusepi

IRCCS di natura pubblica



DETERMINAZIONE N.

1 354

del

17 GIU. 2014

Atti n.

Allegato A - Analisi dei costi relativi alla produzione e attivazione di n. 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da donatore adulto

Al fine di stimare i costi relativi alla produzione di 1 Aliquota di gel piastrinico allogenico da donatore adulto sono state considerate le seguenti categorie di costo:

Per i costi diretti:

- Personale
- Tecnologia
- Materiale di consumo sanitario e dispositivi medici impiegati

Inoltre, parallelamente ai costi relativi ai fattori produttivi impiegati direttamente nella produzione del gel, sono necessari alcuni test di validazione dell'aliquota. Per questa categoria di costo è stata assunta la tariffa regionale associata alla prestazione.

Parallelamente, è necessario considerare i costi indiretti, quali:

- Utenze
- Costi generali di struttura

Costi diretti

Il processo di produzione di 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da donatore adulto è articolato in 2 macro attività: (i) produzione dell'aliquota; (ii) attivazione dell'aliquota.

1. La produzione dell'aliquota

Complessivamente i costi diretti imputati per la produzione di un'aliquota sono pari a **35,02 euro** (personale, materiale di consumo e procedure di test svolte).

Tabella 1 - Dettaglio costo del personale tecnico sanitario per produzione aliquota

Costo personale	Valori
Costo annuale tecnico sanitario	€ 44.500,00
Ore lavorate annuali	1.640
Costo orario (60 minuti)	€ 27,00
Costo tempo tecnico sanitario per 10 aliquote (120 minuti per 10 aliquote)	€ 54,00
Costo tempo tecnico sanitario per 1 aliquota	€ 5,4

Le apparecchiature impiegate sono state totalmente ammortizzate di conseguenza non si evidenziano costi legati alla tecnologia.



DETERMINAZIONE N° 1354

del 17 GIU. 2014

Atti n.

Tabella 2 - Dettaglio costo dei materiali di consumo e dispositivi

Materiali di consumo	Ditta	Quantità necessaria	Costo unitario (€) con IVA 22%	Costo Totale (€) con IVA al 22%
Wafer per connessioni sterili (per pool e relativa suddivisione in aliquote)	Terumo	8	€ 3,26	€ 26,08
Ago Aries (per prelievo da sacca sotto cappa)	Aries	1	€ 0,86	€ 0,86
Bact-Alert per anaerobi	Bio-Merieux	1	€ 4,23	€ 4,23
Bact-Alert per aerobi	Bio-Merieux	1	€ 4,23	€ 4,23
Transfer da 600 mL	Formedic	1	€ 1,50	€ 1,50
Sacche per aliquote gel (sistema da 10 sacche)	Biomed-Device	1	€ 59,29	€ 59,29
Totale materiale di consumo per 10 aliquote				€ 96,19
Totale materiale di consumo per 1 aliquota				€ 9,62

Sono inoltre svolte alcune procedure di verifica, per le quali si è assunta la tariffa regionale come rappresentativa dei costi da considerare. La tariffa regionale non rappresenta il costo effettivo per la produzione della procedura, ma rappresenta il prezzo di acquisto o di cessione del servizio e di conseguenza è assunta come approssimazione del costo effettivo per la Fondazione.

In particolare, i test eseguiti sono i seguenti:

Tabella 3 - Tariffe degli emocomponenti e delle procedure impiegate per produzione di 1 aliquota

Emocomponenti e procedure impiegate	Deliberazione di riferimento	Tariffa indicata
Concentrato piastrinico da pool di Buffy coat (2,5 x 10 elevato alla undicesima potenza piastrine)	DGR n. 15690 del 18.12.2003	€ 115,00
Deleucocitazione mediante filtrazione fuori linea (per ogni filtro impiegato)	DGR n. 15690 del 18.12.2003	€ 50,00
Conteggio dei leucociti (WBC) residui dopo filtrazione (metodo citofluorimetrico)	Tariffario Regionale	€ 35,00
Tariffe totali delle procedure impiegate per 10 aliquote		€ 200,00
Quota tariffe totali delle procedure impiegate per 1 aliquota		€ 20,00

2. Attivazione dell'aliquota

Complessivamente i costi diretti imputati per l'attivazione di un'aliquota sono pari **117,32 euro** a (personale e procedure di test svolte).

Tabella 4 - Dettaglio costo del personale tecnico sanitario per attivazione aliquota gel piastrinico

Costo personale	Valori
Costo annuale tecnico sanitario	€44.500,00
Ore lavorate annuali	1.640
Costo orario (60 minuti)	€ 27,00
Costo tempo tecnico sanitario per 10 aliquote (300 minuti per 10 aliquote)	€ 135,00
Costo tempo tecnico sanitario per 1 aliquota	€ 13,5

IRCCS di natura pubblica



DETERMINAZIONE N° 1354

del 17 GIU. 2014

Atti n.

In particolare, la voce di costo maggiore è rappresentata dalla procedura di Plateltex ACT, che riporta un prezzo di acquisto pari a € 103.82 a kit per l'attivazione di un'aliquota.

Tabella 5 – Dettaglio costo procedura per attivazione aliquota di gel piastrinico

Costo procedura	Valore
Plateltex ACT	€ 103,82

Costi indiretti

Sulla base di una valutazione dell'UO 515, la produzione e l'attivazione di aliquote di gel piastrinico rappresentano lo 0.5% dell'attività totale. Di conseguenza, relativamente al totale dei costi indiretti imputati all'UO sarà calcolata la quota dello 0.5%.

Tabella 6 – Quota di costi indiretti relativi alla produzione e attivazione di gel piastrinico da donatore adulto, Anno 2013

Costi indiretti 2012	Totale costo UO	% attività gel piastrinico	Costo per attività gel
Energia elettrica	€ 5.679,97	0,5%	€ 28,40
Riscaldamento	€ 6.011,63	0,5%	€ 30,06
Pulizia e disinfezione	€ 6.920,22	0,5%	€ 34,60
Mensa	€ 9.621,37	0,5%	€ 48,11
Altre spese	€ 648,76	0,5%	€ 3,24
Acqua potabile	€ 307,43	0,5%	€ 1,54
Costi generali e costi direzione	€ 310.467,20	0,5%	€ 1.552,34
Totale costi indiretti da imputare all'attività del gel piastrinico	€ 339.656,58	0,5%	€ 1.698,28

Nel 2012 sono state prodotte 53 aliquote di gel piastrinico allogenico da donatore adulto, di conseguenza si stima una quota di costi indiretti per aliquota pari a **32,04 euro**. Il costo di produzione e attivazione di 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da donatore adulto è quindi pari a **184,38 euro**.

Tabella 7 – Schema riassuntivo per costo totale per la produzione e attivazione di 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da donatore adulto

Costi totali	Euro
Costo diretti di produzione di 1 aliquota	€ 35,02
Costo diretti di attivazione di 1 aliquota	€ 117,32
Costi indiretti per 1 aliquota	€ 32,04
Costo totale per 1 aliquota	€ 184,38

IRCCS di natura pubblica



DETERMINAZIONE N. **1354**

del **17 GIU. 2014**

Atti n.

Allegato B - Analisi dei costi relativi alla produzione e attivazione di n. 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da sangue cordonale

Il processo di produzione di 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da sangue cordonale è articolato in 2 macro attività: (i) produzione dell'aliquota; (ii) attivazione dell'aliquota.

1. Produzione dell'aliquota

Al fine di stimare i costi relativi alla produzione di 1 Aliquota di gel piastrinico allogenico da sangue cordonale sono state considerate le seguenti categorie di costo:

Per i costi diretti:

- Personale
- Tecnologia
- Materiale di consumo sanitario e dispositivi medici impiegati

Inoltre, parallelamente ai costi relativi ai fattori produttivi impiegati direttamente nella produzione del gel, sono necessari alcuni test di validazione dell'aliquota. Per questa categoria di costo è stata assunta la tariffa regionale associata alla prestazione.

Parallelamente, è necessario considerare i costi indiretti, quali:

- Utenze
- Costi generali di struttura

Costi diretti

Complessivamente i costi diretti imputati per la produzione di un'aliquota sono pari a **199,93 euro** (personale, materiale di consumo e procedure di test svolti).

Tabella 8 - Dettaglio costo del personale tecnico sanitario per produzione aliquota

<i>Costo personale</i>	<i>Valori</i>
Costo annuale tecnico sanitario	€ 44.500,00
Ore lavorate annuali	1.640
Costo orario (60 minuti)	€ 27,00
<i>Costo tempo tecnico sanitario per 1 aliquota (120 minuti)</i>	<i>€ 54,00</i>

Le apparecchiature impiegate sono state totalmente ammortizzate di conseguenza non si evidenziano costi legati alla tecnologia.



DETERMINAZIONE N. **1354** del **17 OTT. 2014**

Atti n.

Tabella 9 - Dettaglio costo dei materiali di consumo e dispositivi

Materiali di consumo	Quantità necessaria	Costo unitario (€) con IVA 22%	Costo Totale (€) con IVA al 22%
Wafer	3	€ 3,29	€ 9,88
Sacche pediatriche 4 (Macopharma)	0,25	€ 6,10	€ 1,53
Sacche biobag paedi 4s (Fresenius)	0,5	€ 17,69	€ 8,85
Sacche congelamento 3 (Biomed)	0,33	€ 25,25	€ 8,33
Costo totale per 1 aliquota			€ 28,6

Sono inoltre svolte alcune procedure di verifica, per le quali si è assunta la tariffa regionale come rappresentativa dei costi da considerare. La tariffa regionale non rappresenta il costo effettivo per la produzione della procedura, ma rappresenta il prezzo di acquisto o di cessione del servizio e di conseguenza è assunta come approssimazione del costo effettivo per la Fondazione.

In particolare, i test eseguiti sono i seguenti:

Tabella 10 - Tariffe delle procedure impiegate per produzione di 1 aliquota

Procedure impiegate	Deliberazione di riferimento	Tariffa indicata	Quantità necessaria	Costo totale
Gruppo sacche CB	Tariffario Regionale	€ 7,90	€ 1,00	€ 7,90
Emocromo con formula		€ 4,05	€ 5,00	€ 20,25
HBsAg		€ 10,00	€ 1,00	€ 10,00
anti HCV		€ 8,95	€ 1,00	€ 8,95
anti- TPHA		€ 3,70	€ 1,00	€ 3,70
anti -HIV 1/2		€ 8,95	€ 1,00	€ 8,95
HTLV-I/II		€ 13,15	€ 1,00	€ 13,15
Tri-NAT		€ 18,00	€ 1,00	€ 18,00
Esame colturale del sangue		€ 26,44	€ 1,00	€ 26,44
Costo complessivo per aliquota (approssimato da tariffa)				€ 117,34

2. Attivazione dell'aliquota

Complessivamente i costi diretti imputati per l'attivazione di un'aliquota sono pari **117,32 euro** a (personale e procedure di test svolte).

Tabella 11 - Dettaglio costo del personale tecnico sanitario per attivazione aliquota gel piastrinico

Costo personale	Valori
Costo annuale tecnico sanitario	€ 44.500
Ore lavorate annuali	1.640
Costo orario (60 minuti)	€ 27
Costo tempo tecnico sanitario per 1 aliquota (30 minuti per 1 aliquota)	€ 13,5

IRCCS di natura pubblica



DETERMINAZIONE N.

1 354

del

17 GIU. 2014

Atti n.

In particolare, la voce di costo maggiore è rappresentata dalla procedura di Plateltex ACT, che riporta un prezzo di acquisto pari a 103,82 euro a kit per l'attivazione di un'aliquota.

Tabella 12 - Dettaglio costo procedura per attivazione aliquota di gel piastrinico

Costo procedura	Valore
Plateltex ACT	€ 103,82

Costi indiretti

Sulla base di una valutazione dell'UO 515, la produzione e l'attivazione di aliquote di gel piastrinico da sangue cordonale rappresentano l'1% dell'attività totale. Di conseguenza, relativamente al totale dei costi indiretti imputati all'UO sarà calcolata la quota pari all'1%.

Tabella 13 - Quota di costi indiretti relativi alla produzione e attivazione di gel piastrinico da donatore adulto, Anno 2013

Costi indiretti 2012	Totale costo UO	% attività gel piastrinico	Costo per attività gel
Energia elettrica	€ 5.679,97	1%	€ 56,7997
Riscaldamento	€ 6.011,63	1%	€ 60,1163
Pulizia e disinfezione	€ 6.920,22	1%	€ 69,2022
Mensa	€ 9.621,37	1%	€ 96,2137
Altre spese	€ 648,76	1%	€ 6,4876
Acqua potabile	€ 307,43	1%	€ 3,0743
Costi generali e costi direzione	€ 310.467,20	1%	€ 3.104,672
Totale costi indiretti da imputare all'attività	€ 339.656,58	1%	€ 3.396,5658

Si prevede la produzione annuale di 400 unità, di conseguenza la quota di costi indiretti per aliquota è pari a **8,49 euro**. Il costo di produzione e attivazione di 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da sangue cordonale è quindi pari a **euro**.

Tabella 14 - Schema riassuntivo per costo totale per la produzione e attivazione di 1 aliquota di gel piastrinico allogenico da sangue cordonale

Costi totali	Euro
Costo diretti di produzione di 1 aliquota	€ 199,93
Costo diretti di attivazione di 1 aliquota	€ 117,32
Costi indiretti per 1 aliquota	€ 8,49
Costo totale per 1 aliquota	€ 325,74



DETERMINAZIONE N. **1 3 5 4** del **1 7** **GIU.** 2014

Atti n.

Allegato C - Analisi dei costi relativi alla produzione e attivazione di n. 1 monodose di collirio autologo

Al fine di stimare i costi relativi alla produzione di 1 Aliquota di collirio monodose sono state considerate le seguenti categorie di costo:

Per i costi diretti:

- Personale
- Tecnologia
- Materiale di consumo sanitario e dispositivi medici impiegati

Inoltre, parallelamente ai costi relativi ai fattori produttivi impiegati direttamente nella produzione del gel, sono necessari alcuni test di validazione dell'aliquota. Per questa categoria di costo è stata assunta la tariffa regionale associata alla prestazione.

Parallelamente, è necessario considerare i costi indiretti, quali:

- Utenze
- Costi generali di struttura

Costi diretti

Complessivamente i costi diretti imputati per la produzione di un'aliquota sono pari a **12,42 euro** (personale, materiale di consumo e procedure di test svolte).

Tabella 15 – Costo del personale tecnico per la produzione di 1 monodose di collirio

<i>Costo personale</i>	<i>Valori</i>
Costo annuale tecnico sanitario	€44.500,00
Ore lavorate annuali	1.640
Costo orario	€ 27,00
<i>Costo tempo tecnico sanitario per 10 aliquote (30 minuti per 10 aliquote)</i>	<i>€ 14,00</i>
<i>Costo tempo tecnico sanitario per 1 aliquota</i>	<i>€ 1,4</i>

Tabella 16 – Costo del personale biologo per la produzione di 1 monodose di collirio

<i>Costo personale</i>	<i>Valori</i>
Costo annuale biologo	€80.000,00
Ore lavorate annuali	1.640
Costo orario	€ 49,00
<i>Costo tempo biologo per 10 aliquote (10 minuti per 10 aliquote)</i>	<i>€ 8,2</i>
<i>Costo tempo biologo per 1 aliquota</i>	<i>€0,82</i>

Il costo del personale per la produzione di 1 aliquota di collirio è pari a **2,22 euro**.

IRCCS di natura pubblica



DETERMINAZIONE N. 1354 del 17 GIU. 2014

Atti n.

Tabella 17 – Materiale di consumo per la produzione di 1 aliquota di collirio

Materiali di consumo	Quantità necessaria	Costo unitario (€) con IVA al 22%	Costo Totale (€) con IVA al 22%
Soluzione fisiologica BSS	1	€ 0,50	€ 0,50
Terreno di coltura per esecuzione test di sterilità (aerobi)	1	€ 3,50	€ 3,50
Terreno di coltura per esecuzione test di sterilità (anaerobi)	1	€ 3,50	€ 3,50
Costo totale per 10 aliquote		€ 7,50	€ 7,50
Costo totale per monodose			€ 0,75

Il costo dei materiali di consumo per la produzione di 1 aliquota di collirio è pari a 0,75 euro. Viene inoltre impegnato un dispositivo medico COL 50.

Tabella 18 – Dispositivi medici per la produzione di 1 aliquota di collirio

Dispositivo Medico	Ditta	Quantità necessaria	Costo unitario (€) con IVA 22%	Costo Totale (€) con IVA al 22%
COL C50	BioMed Device	1	€ 141,06	€ 141,06
Costo per monodose (50 unità presenti nella confezione)				2,82

Sono inoltre svolte alcune procedure di verifica, per le quali si è assunta la tariffa regionale come rappresentativa dei costi da considerare. La tariffa regionale non rappresenta il costo effettivo per la produzione della procedura, ma rappresenta il prezzo di acquisto o di cessione del servizio e di conseguenza è assunta come approssimazione del costo effettivo.

Tabella 19 – Procedure svolte per la produzione di 1 aliquota di collirio

Tabella 25 Procedure svolte per la produzione di 2 aliquote di costo				
Procedure impiegate	Deliberazione di riferimento	Tariffa indicata	Quantità necessaria	Costo totale
Gruppo sacche CB	Tariffario Regionale	€ 7,90	€ 1,00	€ 7,90
Emocromo con formula		€ 4,05	€ 1,00	€ 4,05
HBsAg		€ 10,00	€ 1,00	€ 10,00
anti HCV		€ 8,95	€ 1,00	€ 8,95
anti -HIV 1/2		€ 8,95	€ 1,00	€ 8,95
Esame colturale del sangue		€ 26,44	€ 1,00	€ 26,44
Costo totale (approssimazione tariffa) per 10 aliquote				€ 66,29
Costo totale (approssimazione tariffa) per 1 monodose				€ 6,63

Si evidenzia inoltre che sarà necessario testare il Kit per determinazione fattori di crescita sulle prime 200 aliquote prodotte. Tale kit rappresenta un costo iniziale, in quanto non sarà più ripetuto dopo le prime 200 aliquote: di conseguenza si evidenzia un costo pari a 2,5 euro per monodose, che non sarà più considerato oltre la 201esima produzione. Inoltre si prevede

IRCCS di natura pubblica



DETERMINAZIONE N. **1 354** del **17 GIU. 2014**

Atti n.

12

inizialmente la supervisione di un biologo per un tempo di 20 minuti per 10 aliquote, equivalente ad un costo per aliquota pari a **1,64 euro**.

Complessivamente, si considerano **4,14 euro** per ogni monodose fino alla produzione della 200esima: tale costo potrebbe non essere imputato alla singola monodose in quanto rappresenta un costo di investimento iniziale, che andrebbe ammortizzato sulla produzione nel tempo. L'UO stima di produrre 10.000 aliquote all'anno, di conseguenza la quota delle 200 aliquote dovrebbe essere raggiunta nel primo mese di produzione.

Tale stima rimane soggetta a forte variabilità in quanto si tratta di un nuovo prodotto fornito per diversi cicli di trattamento a una popolazione di pazienti in fase di reclutamento. Di conseguenza, adottando un'ottica prudentiale, si propone, per il primo anno, di considerare tale quota nel calcolo complessivo dei costi di produzione e successivamente valutare se detrarla o destinarla ad altri fini.

Costi indiretti

Sulla base di una valutazione dell'UO 515, la produzione e l'attivazione di aliquote di collirio rappresentano l'1% dell'attività totale. Di conseguenza, relativamente al totale dei costi indiretti imputati all'UO sarà calcolata la quota dell'1%.

Tabella 20 – Quota di costi indiretti relativi alla produzione di 1 monodose di collirio, Anno 2013

Costi indiretti 2012	Totale costo UO	% attività gel piastrinico	Costo per attività gel
Energia elettrica	€ 5.679,97	1%	€ 56,80
Riscaldamento	€ 6.011,63	1%	€ 60,12
Pulizia e disinfezione	€ 6.920,22	1%	€ 69,20
Mensa	€ 9.621,37	1%	€ 96,21
Altre spese	€ 648,76	1%	€ 6,49
Acqua potabile	€ 307,43	1%	€ 3,07
Costi generali e costi direzione	€ 310.467,20	1%	€ 3.104,67
Totale costi indiretti da imputare all'attività di collirio	€ 339.656,58	1%	€ 3.396,57

In prospettiva si prevede la produzione di 10.000 mono dosi, di conseguenza si stima una quota di costi indiretti per monodose pari a **40 centesimi di euro**. Il costo di produzione e attivazione di 1 monodose di collirio è quindi pari a **16.96 euro**.

Tabella 21 – Schema riassuntivo per costo totale per la produzione e attivazione di 1 monodose di collirio

Costi totali	Costi Fase iniziale ¹	Costi di produzione	Totale
Costo diretti	€ 4,14	€12,42	€16,56
Costi indiretti		€ 0,40	€0,40
Costo totale per 1 aliquota	€ 4,14	€ 12,82	€ 16,96

Si considera fase iniziale fino alla produzione della 200esima aliquota.

IRCCS di natura pubblica