

ALLEGATO ALLA DELIBERA N. 2246 DEL 24 NOVEMBRE 2016

ALLEGATO B– MODIFICHE E INTEGRAZIONI DGR N. 349/2016 e ss.ii.mm.

**QUADRO RIASSUNTIVO
DELLE RISORSE ISCRITTE NEL BILANCIO REGIONALE E
DELLE EROGAZIONI REGIONALI PER LA GESTIONE DEL SSR
SOSTITUISCE L'ALLEGATO 4 ALLA DGR N. 349/2016 e SS.II.MM**

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

1. QUADRO DELLE RISORSE ISCRITTE NEL BILANCIO REGIONALE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE NEL 2016

Di seguito vengono riassunte le risorse stanziare nel bilancio regionale per l'esercizio 2016 e programmate con il presente provvedimento per la gestione del Servizio sanitario regionale.

1.1 GESTIONE DI PARTE CORRENTE

Risorse stanziare nel bilancio regionale per l'esercizio 2016 e disponibili per la programmazione della gestione di parte corrente del Servizio sanitario regionale, come modificata negli Allegati A e B alla DGR 349/2016 e ss.mm.ii.

Classe	Cap	Denominazione	Autorizzazione di spesa	Importo (€)	Fondi (*)
13.1.1.104	4364	Attività enti servizio sanitario regionale	art. 6, comma 38, l.r. 29.12.2015 n. 34; art. 8, comma 74, l.r. 12.8.2016 n. 14, l.r. 7.11.2016 n. 16	2.146.624.872,93	R
13.1.1.104	4365	Attività enti servizio sanitario regionale - ist. zooprofilattico	art. 6, comma 38, l.r. 29.12.2015 n. 34	260.000,00	R
13.1.1.104	4361	Attività enti servizio sanitario regionale	art. 8, comma 74, l.r. 12.8.2016 n. 14	35.000.000,00	V
13.1.1.104	4472	Attività enti servizio sanitario regionale	draa 12.2.2016 n. 184; art. 8, comma 74, l.r. 12.8.2016 n. 14	3.280.992,12	V
13.1.1.104	2195	Attività enti servizio sanitario regionale	dgrb 12.2.2016 n. 33; dgrb 11.8.2011 n. 67; dgrb 11.4.2016 n. 122; dgrb 20.5.2016 n. 197; dgrb 25.5.2016 n. 209; dgrb 20.7.2016 n. 292; dgrb 24.8.2016 n. 335; dgrb 14.9.2016 n. 359; dgrb 27.9.2016 n. 377; dgrb 30.9.2016 n. 382; draa 12.2.2016 n. 184; draa 15.3.2016 n. 621	4.166.093,53	V
13.1.1.104	4461	Attività enti servizio sanitario regionale	dgrb 22.3.2016 n. 85; dgrb 10.6.2016 n. 235; dgrb 20.7.2016 n. 292; dgrb 24.8.2016 n. 335; draa 12.2.2016 n. 184	3.497.967,72	V
13.1.1.104	4465	Attività enti servizio sanitario regionale	dgrb 5.5.2016 n. 167; draa 12.2.2016 n. 184; draa 15.3.2016 n. 621	4.626.447,84	V
13.1.1.104	4466	Attività enti servizio sanitario regionale	dgrb 11.4.2016 n. 119; dgrb 16.5.2016 n. 159; dgrb 11.8.2011 n. 168; dgrb 1.7.2016 n. 269; draa 12.2.2016 n. 184; art. 1, comma 4, l.r. 12.8.2016 n. 14	1.962.310,93	V
13.1.1.104	4467	Attività enti servizio sanitario regionale	draa 12.2.2016 n. 184	1.462.605,68	V
TOTALE				2.200.881.290,75	

(*) R=fondi regionali – V=assegnazioni vincolate

Gli stanziamenti sopra indicati costituiscono la disponibilità massima complessiva dei capitoli del bilancio regionale per le esigenze di parte corrente del SSR per l'anno 2016. Con gli atti di programmazione viene quantificato l'importo destinato alle singole attività previste, nel limite massimo dello stanziamento complessivo presente.

L'imputazione delle attività, programmate con atti giuntali per la gestione di parte corrente del SSR, sulle risorse disponibili sui singoli capitoli del bilancio regionale che ne garantiscono la copertura finanziaria viene determinata, nel rispetto del totale complessivo, in via amministrativa con i singoli atti adottati per i trasferimenti sulla base delle esigenze contabili del bilancio regionale.

1.2 GESTIONE DI INVESTIMENTO

Risorse stanziare nel bilancio regionale e programmate a finanziamento del Piano degli investimenti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2016, presentato in dettaglio nell'Allegato 6 alla DGR 349/2016, come integrato con DGR 1833/2016.

1.2.1 Risorse per la gestione di investimento in conto capitale

La Legge di bilancio regionale per l'anno 2016 prevede risorse in conto capitale a copertura finanziaria dei Piani di Investimento degli enti del SSR stanziare al capitolo 4398.

Classe	Cap	Denominazione	Autorizzazione di spesa	Importo (€)	Fondi (*)
13.5.2.203	4398	Investimenti in sanità	art. 6, comma 38, l.r. 29.12.2015 n. 34; art. 8, comma 74, l.r. 12.8.2016 n. 14; art. 2, comma 1, art.3, comma 1, l.r. 7.11.2016 n. 16	38.746.562,86	R

1.2.2 Risorse per la gestione di investimento di parte corrente

Le risorse regionali iscritte nell'esercizio 2016 al capitolo 4354 sono destinate alle spese di parte corrente discendenti dalla gestione di investimento.

Classe	Cap	Denominazione	Autorizzazione di spesa	Importo (€)	Fondi (*)
13.5.1.104	4354	SSR opere e apparecchiature sanitarie (leasing/project)	art. 6, comma 38, l.r. 29.12.2015 n. 34; art. 8, comma 74, l.r. 12.8.2016 n. 14	15.000.000,00	R

1.2.3 Risorse per la gestione di investimento per incremento attività finanziarie

Le risorse regionali iscritte nell'esercizio 2016 al capitolo 4021 sono destinate alla copertura delle anticipazioni finanziarie previste dal Fondo rotazione investimenti del servizio sanitario regionale (art. 32, l.r. 10.11.2015 n. 26).

Classe	Cap	Denominazione	Autorizzazione di spesa	Importo (€)	Fondi (*)
13.5.3.303	4021	Fondo rotazione investimenti del servizio sanitario regionale	art. 6, comma 38, l.r. 29.12.2015 n. 34	1.000.000,00	R

2. MODALITA' DI TRASFERIMENTO DEL FONDO SANITARIO REGIONALE AGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

Si riporta di seguito il quadro riassuntivo delle erogazioni regionali agli enti del Servizio sanitario regionale (di seguito "Enti del SSR"), che riassume i trasferimenti correnti da effettuare ai suddetti enti nel corso dell'anno 2016.

2.1 ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE ("Enti del SSR")

Con il 1° gennaio 2015 ha trovato compimento la prima fase di riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale (SSR) disposta dalla LR 17/2014 di "Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale e norme in materia di programmazione sanitaria e sociosanitaria" che ha visto la creazione di 5 nuove Aziende per l'Assistenza sanitaria.

Con il 1° maggio 2016 è arrivata a conclusione anche la seconda fase di riorganizzazione con l'incorporazione dell'Azienda ospedaliero-universitaria "Ospedali riuniti" di Trieste nell'Azienda per l'assistenza sanitaria n. 1 "Triestina", che ha assunto la denominazione di Azienda sanitaria universitaria integrata di Trieste, e dell'Azienda ospedaliero-universitaria "Santa Maria della Misericordia" di Udine nell'Azienda per l'assistenza sanitaria n. 4 "Friuli Centrale", che ha assunto la denominazione di Azienda sanitaria universitaria integrata di Udine.

Pertanto, il definitivo quadro istituzionale ed organizzativo di riferimento degli Enti del Servizio sanitario regionale annovera due Aziende sanitarie universitarie integrate (ASUI TS e ASUI UD), 3 Aziende per l'Assistenza Sanitaria (ASS n. 2 "Bassa Friulana-Isonza" - ASS n. 3 "Alto Friuli-Collinare-Medio Friuli- ASS n. 5 " Friuli Occidentale"), gli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici "Burlo Garofolo" di Trieste e "Centro di riferimento oncologico" di Aviano e l'Ente per la Gestione Accentrata dei Servizi condivisi (EGAS).

2.2 SINTESI DEI FINANZIAMENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE DI PARTE CORRENTE

Si riporta di seguito in sintesi la destinazione delle disponibilità finanziarie di parte corrente per il Servizio sanitario regionale indicate in dettaglio al capitolo 1, paragrafo 1.1 di questo Allegato.

Destinazione risorse	Importo finanziato
Finanziamento diretto agli "Enti del SSR" (cfr. Allegato 2, Tabella 2.2.1 "Erogazione dei contributi regionali")	2.150.506.652,00
Finanziamento di attività finalizzate e/o delegate dalla Regione (cfr. Allegato 3)	50.372.957,00
Totale finanziamenti del Servizio sanitario regionale di parte corrente	2.200.879.609,00

2.3 QUADRO RIASSUNTIVO DELLE EROGAZIONI REGIONALI AGLI "ENTI DEL SSR" A TITOLO DI FINANZIAMENTO DIRETTO

Si riporta di seguito il quadro riassuntivo delle erogazioni regionali agli "Enti del SSR" a valere sul finanziamento diretto di parte corrente. Il finanziamento viene erogato mensilmente secondo le quote costanti indicate in colonna 3, con conguaglio e quota integrativa nel mese di dicembre, come indicato nelle colonne 4 e 5 (cfr. Allegato 2 alla DGR 349/2016, come integrato dall'Allegato A al presente decreto, Tabella 2.2.1 "Erogazione dei contributi regionali"). Con decorrenza 1 maggio 2016 è stata completata la riorganizzazione del SSR con l'incorporazione delle due Aziende ospedaliero-universitarie nelle Aziende per l'Assistenza Sanitaria incorporanti, che hanno assunto il nome di Aziende sanitarie universitarie integrate, pertanto le quote di finanziamento delle Aziende incorporate sono erogate alle Aziende incorporanti.

AZIENDA	TOTALE EROGAZIONI ANNUE	Erogazione mensile (gennaio - novembre)	Erogazione dicembre a conguaglio	Integrazione
col.1	col.2	col.3	col.4	col.5
A.S.U.I. di TRIESTE	453.406.191,00	37.046.647,00	37.046.654,00	8.846.420,00
A.A.S. N. 2 - BASSA FRIULANA ISONTINA	361.738.439,00	29.374.894,00	29.374.904,00	9.239.701,00
A.A.S. N. 3 - ALTO FRIULI-COLLINARE- MEDIO FRIULI	231.058.897,00	18.510.008,00	18.510.015,00	8.938.794,00
A.S.U.I. di UDINE	539.264.503,00	44.211.017,00	44.211.028,00	8.732.288,00
A.A.S. N. 5 - FRIULI OCCIDENTALE	434.429.376,00	35.167.507,00	35.167.514,00	12.419.285,00
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	50.708.356,00	4.207.852,00	4.207.858,00	214.126,00
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO	64.574.507,00	5.381.208,00	5.381.219,00	
Totale area di consolidamento	2.135.180.269,00	173.899.133,00	173.899.192,00	48.390.614,00
EGAS	15.326.383,00	1.277.198,00	1.277.205,00	
TOTALE 2016	2.150.506.652,00	175.176.331,00	175.176.397,00	48.390.614,00

2.4 TRASFERIMENTO DELLE RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DELLE ATTIVITA' FINALIZZATE E/O DELEGATE DALLA REGIONE

Le risorse destinate al finanziamento delle attività finalizzate e/o delegate dalla Regione, elencate in dettaglio nell'Allegato 3 alla DGR 349/2016 e ss.mm.ii, come sostituito dal presente atto, sono trasferite all'Ente gestore per ciascuna di esse ivi indicato.

Per ciascuna delle suddette attività, l'Amministrazione regionale è autorizzata ad erogare il corrispondente finanziamento in un'unica soluzione anticipata.

3. RIPARTIZIONE DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE REGIONALI PER GLI INVESTIMENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

3.1 RIPARTIZIONE DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE REGIONALI IN CONTO CAPITALE PER GLI INVESTIMENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

Le risorse finanziarie disponibili per il 2016 sul capitolo 4398, pari ad euro 38.746.562,86, sono ripartire secondo quanto indicato all'Allegato 6 della DGR 349/2016, come integrato con DGR 1833/2016 e DGR 2185/2016 , capitolo "Piano degli investimenti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2016".

3.2 RIPARTIZIONE DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE PER GLI INVESTIMENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

La quota iscritta nel bilancio regionale al capitolo 4354, pari a 15.000.000,00 euro, darà copertura nel corso dell'anno 2016 a:

- canoni di leasing derivanti dalle acquisizioni già effettuate fino al 2008 in attuazione dei programmi per gli anni 2006, 2007 e 2008;
- quote di ammortamento derivanti dagli acquisti mediante liquidità di cassa già effettuati o avviati alla data del 31.12.2008 in attuazione dei programmi per gli anni 2006, 2007 e 2008;
- quote relative ad altri interventi di investimento in attuazione di atti della programmazione regionale già approvati (es. PACS), realizzati mediante strumenti finanziari quali la locazione finanziaria e la finanza di progetto.

Per l'anno 2016, la quota di competenza di ciascun Ente verrà ripartita entro l'anno sulla base dei dati che gli Enti beneficiari forniranno in relazione agli oneri già spesi e accertati al 30.06.2016 per il I semestre e sulla base della stima degli oneri previsti per il II semestre (cfr. all'Allegato 6, capitolo "Piano degli investimenti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2016").

3.3 RISORSE PER LA GESTIONE DI INVESTIMENTO PER INCREMENTI ATTIVITA' FINANZIARIE

Le risorse finanziarie disponibili per il 2016 sul capitolo 4021, pari ad euro 628.687,55, sono destinate ad anticipazioni finanziarie finalizzate alla copertura delle spese per la predisposizione di progettazioni preliminari di opere edili impiantistiche di cui all'articolo 33 della LR 26/2015.

Tali anticipazioni finanziarie sono concesse a sportello su istanza del legale rappresentante dell'ente richiedente accompagnata da uno studio di fattibilità, presentata entro il termine perentorio del 31 agosto; la concessione è subordinata all'acquisizione, da parte dell'organo concedente, del parere favorevole del Nucleo di valutazione degli investimenti.

4. DISPONIBILITA' FINANZIARIE REGIONALI PER IL RIPIANO DELLE PERDITE DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI

4.1 RISORSE IN CONTO CAPITALE PER IL RIPIANO DELLE PERDITE DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI

Le risorse stanziare nel bilancio regionale per l'esercizio 2016 e programmate con il presente provvedimento per il ripiano delle perdite pregresse degli enti del SSR sono stanziare sul cap 4377 del bilancio regionale.

Classe	Cap	Denominazione	Autorizzazione di spesa	Importo (€)	Fondi (*)
13.4.2.204	4377	RIPIANO DISAVANZI ENTI DEL SSR-TIT II DLGS 118/2011	art. 8, comma 74, l.r. 12.8.2016 n. 14	61.724.195,39	R

4.2 RIPARTO DELLE RISORSE PER IL RIPIANO DELLE PERDITE DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI

L'importo di euro 13.426.266,27, autorizzato con l'art. 8, comma 74 LR 12.8.2016 n. 14, è programmato a copertura delle perdite portate a nuovo nei bilanci degli enti del SSR, come dettagliato nella seguente tabella:

Aziende	Perdite portate a nuovo
AAS1	-3.323,00
AAS2	-304.736,00
AAS5	-105.906,00
AOU UD	-4.779.210,43
AOUTS	-6.024.411,84
BURLO	-2.200.587,00
EGAS	-8.092,00
Totale	-13.426.266,27

L'importo di euro 48.224.195,39, autorizzato con l'art. 8, comma 74 LR 12.8.2016 n. 14, è programmato a copertura dei fondi di dotazione negativi di capitale netto nei bilanci degli enti del SSR, come dettagliato nella seguente tabella:

Aziende	Fondi di dotazione negativi
AAS2	-4.205.138,00
AAS4	-13.220.225,45
AAS5	-14.027.109,00
AOU UD	-5.226.472,94
EGAS	-11.545.250,00
Totale	-48.224.195,39

La tempistica dell'erogazione delle risorse sopra programmate è soggetta a variazioni determinate dalle esigenze di equilibrio del bilancio regionale, derivanti anche dal rispetto dei vincoli del patto di stabilità e crescita e di pareggio di bilancio, che potranno comportare una rateizzazione su più esercizi finanziari.