

ALLEGATO ALLA DELIBERA N. 736 DEL 21 APRILE 2017

CONSOLIDATO PREVENTIVO 2017 – ALLEGATO 4

**QUADRO RIASSUNTIVO
DELLE RISORSE ISCRITTE NEL BILANCIO REGIONALE E
DELLE EROGAZIONI REGIONALI PER LA GESTIONE DEL SSR**

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

1. QUADRO DELLE RISORSE ISCRITTE NEL BILANCIO REGIONALE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE NEL 2017

Di seguito vengono riassunte le risorse libere e disponibili per l'esercizio 2017 stanziati nel bilancio regionale e programmate con il presente provvedimento per la gestione del Servizio sanitario regionale.

1.1 GESTIONE DI PARTE CORRENTE

1.1.1 Gestione dei LEA sanitari del Servizio sanitario regionale

Risorse, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziati nel bilancio regionale e programmate per la gestione di parte corrente del Servizio sanitario regionale, come presentata in dettaglio negli allegati alla presente delibera.

Classe	Cap	Denominazione	Importo	Fondi*
13.1.1.104	4364	Attività enti servizio sanitario regionale u.1.04.01.02.000 - trasferimenti correnti a amministrazioni locali art. 15, comma 1, l.r. 10.11.2015 n. 26; l.23.12.1978 n. 833; art. 6, comma 6, l.r. 21.7.1992 n. 21; art. 9, comma 3, l.r. 21.7.1992 n. 21 come sostituito dall' art. 10, comma 6, l.r. 2001 n. 8 titolo i del decreto legislativo 15.12.1997 n. 446; art. 6, comma 1, l.r. 12.2.1998 n. 3; art. 50, l.r. 20.4.1999 n. 9 come sostituito dall' art. 4, comma 20, l.r. 26.2.2001 n. 4; art. 8, comma 1, l.r. 13.9.1999 n. 25; art. 5, comma 2, l. 3.12.1999 n. 493; art. 3, commi 12, 15, 16, 18, l.r. 22.2.2000 n. 2; art. 4, comma 54, l.r. 26.2.2001 n. 4; art. 6, comma 6, l.r. 2001 n. 8 come sostituito dall' art. 19, comma 3, lettera d), l.r. 17.8.2004 n. 23; art. 1, comma 2, l.r. 27.11.2001 n. 25; art. 5, commi 6, 10 e art. 5, comma 7, l.r. 25.1.2002 n. 3 come modificato da art. 8, comma 3, l.r. 30.4.2003 n. 12; art. 3, comma 3, l.r. 23.8.2002 n. 23; art. 3, comma 3, l.r. 20.8.2003 n. 14; artt. 11, 30, comma 3, l.r. 26.10.2006 n. 19; art. 3, comma 1, l.r. 20.8.2007 n. 22; art. 9, comma 8, l.r. 30.12.2008 n. 17; l.r.26.3.2009 n. 7; art. 9, comma 3, art. 10, l.r. 23.7.2009 n. 12; art. 8, comma 12, l.r. 29.12.2010 n. 22; art. 8, comma 1, l. r. 11.8.2011 n. 11; artt. 4, 10, l.r. 14.7.2011 n. 10; art. 8, comma 17, l.r. 11.8.2011 n. 11; art. 7, comma 1, l.r. 29.12.2011 n. 18; art. 8, comma 2, l.r. 6.8.2015 n. 20	2.236.550.647,00	R
13.1.1.104	4365	Attività enti servizio sanitario regionale u.1.04.01.01.000 - trasferimenti correnti a amministrazioni centrali art. 2, l.r. 24.4.2015 n. 9; l. 23.12.1978 n. 833; art. 6, comma 6, l.r. 21.7.1992 n. 21; art. 9, comma 3, l.r. 21.7.1992 n. 21 come sostituito dall' art. 10, comma 6, l.r. 2001 n. 8 titolo i del decreto legislativo 15.12.1997 n. 446; art. 6, comma 1, l.r. 12.2.1998 n. 3; art. 50, l.r. 20.4.1999 n. 9 come sostituito dall' art. 4, comma 20, l.r. 26.2.2001 n. 4; art. 8, comma 1, l.r. 13.9.1999 n. 25; art. 5, comma 2, l. 3.12.1999 n. 493; art. 3, commi 12, 15, 16, 18, l.r. 22.2.2000 n. 2; art. 4, comma 54, l.r. 26.2.2001 n. 4; art. 6, comma 6, l.r. 2001 n. 8 come sostituito dall' art. 19, comma 3, lettera d), l.r. 17.8.2004 n. 23; art. 1, comma 2, l.r. 27.11.2001 n. 25; art. 5, commi 6, 10 e art. 5, comma 7, l.r. 25.1.2002 n. 3 come modificato da art. 8, comma 3, l.r. 30.4.2003 n. 12; art. 3, comma 3, l.r. 23.8.2002 n. 23; art. 3, comma 3, l.r. 20.8.2003 n. 14; artt. 11, 30, comma 3, l.r. 26.10.2006 n. 19; art. 3, comma 1, l.r. 20.8.2007 n. 22; art. 9, comma 8, l.r. 30.12.2008 n. 17; l.r. 26.3.2009 n. 7; art. 9, comma 3, art. 10, l.r. 23.7.2009 n. 12; art. 8, comma 12, l.r. 29.12.2010 n. 22; art. 8, comma 1, l.r. 11.8.2011 n. 11; artt. 4, 10, l.r. 14.7.2011 n. 10; art. 8, comma 17, l.r. 11.8.2011 n. 11; art. 7, comma 1, l.r. 29.12.2011 n. 18	260.000,00	R
13.1.1.104	2195	Attività enti servizio sanitario regionale - fondi vincolati art. 48, comma 33, d.l. 30.9.2003 n. 269 convertito in l. 24.11.2003 n. 326	30.000,00	V
TOTALE			2.236.840.647,00	

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

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.

1.1.2 Gestione dei LEA sanitari del Servizio sociosanitario regionale

Risorse, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziato nel bilancio regionale e programmate per la gestione dei LEA sanitari nel settore sociosanitario, come presentata in dettaglio negli allegati alla presente delibera.

Classe	Cap	Denominazione	Importo	Fondi*
13.1.1.104	4499	Finanziamenti alle aziende sanitarie per la concessione di contributi finalizzati all'abbattimento delle rette di accoglienza nelle strutture residenziali art. 13, comma 4, l.r. 8.4.1997 n. 10; art. 9, comma 7, l.r. 30.12.2009 n. 24	44.385.000,00	R
13.1.1.104	8408	Contributi finalizzati all'abbattimento delle rette di accoglienza in servizi semiresidenziali per anziani non autosufficienti art. 13, comma 2, l.r. 8.4.1997 n. 10	700.000,00	R
TOTALE			45.085.000,00	

1.2 GESTIONE DEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Risorse, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziato nel bilancio regionale e programmate a finanziamento del Piano degli investimenti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2017, presentato in dettaglio nella DGR 371/2017.

1.2.1 Risorse per la gestione di investimento in conto capitale

La Legge di bilancio regionale per l'anno 2017 prevede risorse libere e disponibili per l'esercizio 2017 in conto capitale a copertura finanziaria dei Piani di Investimento degli enti del SSR stanziato al capitolo 4399.

Classe	Cap	Denominazione	Importo	Fondi*
13.5.2.203	4399	Finanziamenti di investimenti nella regione per il servizio sanitario nazionale art. 9, comma 12, l.r. 2016 n. 25	20.000.000,00	R

1.2.2 Risorse per la gestione di investimento di parte corrente

Le risorse regionali, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziato al capitolo 4354 sono destinate alle spese di parte corrente discendenti dalla gestione di investimento.

Classe	Cap	Denominazione	Importo	Fondi*
13.5.1.104	4354	Interventi per la realizzazione di opere di edilizia sanitaria e acquisizione di apparecchiature sanitarie mediante strumenti di locazione finanziaria e finanza di progetto art. 5, comma 42, l.r. 18.1.2006 n. 2	12.000.000,00	R

1.2.3 Risorse per la gestione di investimento per incremento attività finanziarie

Le risorse regionali, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziato 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	Importo	Fondi*
13.5.3.303	4021	Fondo rotazione investimenti del servizio sanitario regionale art. 32, l.r. 10.11.2015 n. 26; art. 6, comma 28, l.r. 29.12.2015 n. 34	1.000.000,00	R

2. MODALITA' DI TRASFERIMENTO DELLE RISORSE PER LA GESTIONE DI PARTE CORRENTE AGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

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-Isontina" - 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 per la gestione di parte corrente del Servizio sanitario regionale indicate in dettaglio al capitolo 1, paragrafo 1.1.1 di questo Allegato.

Destinazione risorse	Importo finanziato
Finanziamento indistinto agli "Enti del SSR" (cfr. Allegato 2, Tabella 2.2.1 "Erogazione dei contributi regionali")	2.141.389.547,00
Finanziamento a IRCCS per ricerca (cfr. Allegato 2, Tabella 2.2.1 "Erogazione dei contributi regionali")	18.594.000,00
Finanziamento di attività finalizzate e/o delegate dalla Regione (cfr. Allegato 3)	76.857.100,00
Totale finanziamenti del Servizio sanitario regionale di parte corrente	2.236.840.647,00

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 nel mese di dicembre, come indicato nella colonna 4. (cfr. Allegato 2, Tabella 2.2.1 "Erogazione dei contributi regionali").

AZIENDA	TOTALE EROGAZIONI ANNUE Col. 1	EROGAZIONE MENSILE GEN - NOV Col. 2	EROGAZIONE DICEMBRE A CONGUAGLIO Col. 3
A.S.U.I. DI TRIESTE	451.813.201,00	37.651.100,00	37.651.101,00
A.A.S. N. 2 BASSA FRIULANA- ISONTINA	356.514.018,00	29.709.502,00	29.709.496,00
A.A.S. N. 3 - ALTO FRIULI-COLLINARE-MEDIO FRIULI	232.728.583,00	19.394.049,00	19.394.044,00
A.S.U.I. DI UDINE	544.521.800,00	45.376.817,00	45.376.813,00
A.A.S. N. 5 - FRIULI OCCIDENTALE	437.566.736,00	36.463.895,00	36.463.891,00
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	40.619.475,00	3.384.956,00	3.384.959,00
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	58.141.010,00	4.845.084,00	4.845.086,00
Totale area di consolidamento	2.121.904.823,00	176.825.403,00	176.825.390,00
EGAS	19.484.724,00	1.623.727,00	1.623.727,00
TOTALE	2.141.389.547,00	178.449.130,00	178.449.117,00

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, 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.

2.5 TRASFERIMENTO DELLE RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO VINCOLATO ALLA RICERCA DEGLI IRCCS

Si riporta di seguito il quadro riassuntivo delle erogazioni regionali agli "Enti del SSR" a valere sul finanziamento di parte corrente vincolato alla ricerca degli IRCCS. L'Amministrazione regionale è autorizzata ad erogare il finanziamento in un'unica soluzione anticipata. (cfr. Allegato 2, Tabella 2.2.1 "Erogazione dei contributi regionali").

AZIENDA	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR VINCOLATA A RICERCA IRCCS
IRCCS - ISTITUTO PER INFANZIA BURLO-GAROFOLO	9.297.000,00
CENTRO RIFERIMENTO ONCOLOGICO - AVIANO	9.297.000,00
TOTALE	18.594.000,00

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, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziare sul capitolo 4399, pari ad euro 20.000.000,00, sono ripartire secondo quanto indicato nella DGR 371/2017, cui si rimanda.

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

Le risorse finanziarie, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziare sul capitolo 4354, pari a 12.000.000,00 euro, daranno copertura nel corso dell'anno 2017 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 2017, 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 30.06.2017 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 2017").

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

Le risorse finanziarie, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziare sul capitolo 4021, pari ad euro 1.000.000,00, 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

Con DGR 349/2016 di programmazione annuale 2016 del SSR, come da ultimo modificata e integrata dalla DGR 2246/2016, è stato tra l'altro programmato l'importo complessivo di euro 48.224.195,39 a favore degli Enti del SSR a copertura dei fondi di dotazione negativi di capitale netto dei rispettivi bilanci, impegnato a carico del cap 4377 del bilancio regionale in ragione di euro 16.074.731,80 per l'anno 2017, di euro 16.074.731,80 per l'anno 2018 e di euro 16.074.731,79, libere e disponibili per l'esercizio 2017, stanziato sul capitolo l'anno 2019. Per l'esercizio 2017 risultano, pertanto, stanziato sul cap 4377 del bilancio regionale risorse per il ripiano delle perdite pregresse degli enti del SSR, per le quali sono già stati adottati i relativi atti amministrativi di impegno.

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	16.074.731,80	R

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

La quota pari ad euro 16.074.731,80, parte dell'importo complessivo di euro 48.224.195,39 autorizzato con l'art. 8, comma 74 LR 12.8.2016 n. 14 e programmato a copertura dei fondi di dotazione negativi di capitale netto nei bilanci degli enti del SSR con DGR 349/2016 di programmazione annuale 2016 del SSR come da ultimo modificata e integrata dalla DGR 2246/2016, impegnata con atti amministrativi già assunti a carico dell'esercizio 2017, è ripartita come dettagliato nella seguente tabella:

Enti del SSR	Ripiano anno 2017 fondi di dotazione negativi
AAS2	1.401.712,67
ASUI UD	6.148.899,46
AAS5	4.675.703,00
EGAS	3.848.416,67
Totale	16.074.731,80

La tempistica dell'erogazione delle risorse 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 comportarne una rateizzazione su più esercizi finanziari.

IL SEGRETARIO GENERALE

IL VICEPRESIDENTE