



GIUNTA REGIONALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

N. 2073 DEL 28/12/2023

ADUNANZA N. 212

LEGISLATURA XI

PROT. N. 2195

TIPO D'ATTO: DELIBERAZIONI DELLA GIUNTA REGIONALE

ASSESSORE PROPONENTE: FILIPPO SALTAMARTINI

STRUTTURA PROPONENTE: DIPARTIMENTO SALUTE

OGGETTO: L.R. n. 19 del 08/08/2022 - Disposizioni agli Enti del SSR per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2023 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2023-2025

Il giorno 28 dicembre 2023, nella sede della Regione Marche, ad Ancona, in via Gentile da Fabriano, si è riunita la Giunta regionale, regolarmente convocata.

Sono presenti:

- Francesco Acquaroli	Presidente
- Filippo Saltamartini	Vicepresidente
- Stefano Aguzzi	Assessore
- Andrea Maria Antonini	Assessore
- Francesco Baldelli	Assessore
- Chiara Biondi	Assessore
- Goffredo Brandoni	Assessore

Constatato il numero legale per la validità dell'adunanza, assume la Presidenza il Presidente della Giunta regionale Francesco Acquaroli.

Assiste alla seduta il Segretario della Giunta regionale, Francesco Maria Nocelli.

Riferisce in qualità di relatore il Vicepresidente Filippo Saltamartini.

La deliberazione in oggetto è approvata all'unanimità dei presenti.

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Oggetto: L.R. n. 19 del 08/08/2022 - Disposizioni agli Enti del SSR per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2023 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2023-2025

LA GIUNTA REGIONALE

VISTO il documento istruttorio riportato in calce alla presente deliberazione predisposto dal Dipartimento Programmazione integrata, UE e risorse finanziarie, umane e strumentali dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

RITENUTO, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di deliberare in merito;

VISTA l'attestazione della copertura finanziaria, nonché il d.lgs. n. 118/2011 e s.m.i. in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio;

VISTA la proposta congiunta del Direttore del Dipartimento Programmazione integrata, UE e risorse finanziarie, umane e strumentali e del Direttore del Dipartimento Salute che contiene il parere favorevole di cui all'articolo 16, comma 1, lettera a) della legge regionale 30 luglio 2021, n.18;

VISTO l'articolo 28 dello Statuto della Regione;

Con la votazione, resa in forma palese, riportata nell'allegato "Verbale di seduta"

DELIBERA

1. di assegnare agli Enti del SSR le risorse per il Bilancio di Previsione 2023 nelle modalità e nei termini definiti nell'Allegato A che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
2. di destinare l'utile 2016-2020 della GSA al finanziamento degli investimenti 2023 dell'AST di Ancona per Euro 2.479.410,81;
3. di destinare l'ulteriore somma di Euro 2.020.589,19 al finanziamento degli investimenti 2023 dell'AST di Ancona per Euro 486.756,69 e dell'AST di Pesaro-Urbino per Euro 1.533.832,50;
4. di approvare, per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2023 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2023-2025, le disposizioni contenute nell'Allegato B, che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
5. di stabilire che gli Enti del SSR devono adottare il Bilancio Preventivo Economico 2023 ed il Bilancio Pluriennale di Previsione 2023-2025 entro il 31/12/2023;



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

6. di confermare, per l'anno 2023, gli obiettivi sanitari assegnati agli Enti del SSR con DGR n. 1634/2023;
7. di demandare al Direttore del Dipartimento Salute, al Direttore del Dipartimento Programmazione integrata, UE e risorse finanziarie, umane e strumentali, ed ai dirigenti competenti per materia gli adempimenti contabili necessari all'attuazione della presente deliberazione;
8. di stabilire che l'onere derivante dall'attuazione della presente deliberazione, pari ad Euro 72.286.602,54, fa carico:
 - (i) per Euro 67.786.602,54 al netto delle risorse già impegnate, sulle disponibilità dei capitoli del bilancio 2023-2025, annualità 2023, relativi al Fondo Sanitario Indistinto e vincolato 2023 ed al payback sulla spesa farmaceutica e sui dispositivi medici come specificato nel documento istruttorio e nell'attestazione di copertura finanziaria;
 - (ii) per Euro 4.500.000,00 sui residui da stanziamento dei capitoli 2130120009, 2130120046 e 2130110630 del bilancio 2023-2025, esercizio 2023, come specificati nel documento istruttorio e nell'attestazione di copertura finanziaria;

Trattasi di risorse afferenti capitoli del perimetro sanitario per i quali si applica il titolo II del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.. Tali risorse risultano coerenti, quanto alla natura della spesa, con le finalità di utilizzo previste dal presente atto, fatte salve le variazioni finanziarie necessarie alla puntuale identificazione della spesa in base ai livelli di articolazione del Piano dei conti integrato di cui al D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i./siope.

9. di autorizzare il Direttore del Dipartimento Programmazione integrata, UE e risorse finanziarie, umane e strumentali alla regolazione contabile conseguente alla destinazione dell'utile di cui al precedente punto 2.;

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Francesco Maria Nocelli)
Documento informatico firmato digitalmente

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
(Francesco Acquaroli)
Documento informatico firmato digitalmente



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

(normativa di riferimento)

- **D.Lgs. n. 502 del 30/12/1992** - Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421 e s.m.e i.;
- **Legge Regionale n. 47 del 19/11/1996** - Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie e s.m.i.;
- **Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011** – Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;
- **Decreto Legge n. 34 del 19/05/2020** - Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 - convertito con modificazioni dalla L. 17 luglio 2020, n. 77;
- **Decreto Legge n. 104 del 14/08/2020** - Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia - convertito con modificazioni dalla L. 13 ottobre 2020, n. 126;
- **Legge del 30 dicembre 2021, n. 234** Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024;
- **DL 73 del 25/05/2021** – “Misure urgenti connesse all'emergenza da COVID-19, per le imprese, il lavoro, i giovani, la salute e i servizi territoriali”;
- **DGR n. 1222 del 03/10/2022** - Attuazione del D.M. del 30.11.21 – Fondo per la promozione del benessere e della persona finalizzato a favorire l'accesso ai servizi psicologici” - Attuazione del Progetto regionale di potenziamento delle attività dei consultori e di sostegno psicologico di bambini affetti da patologie oncologiche - Anni 2022 e 2023 - € 293.426,21;
- **Legge del 29 dicembre 2022, n. 197** Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025;
- **L.R. n. 32 del 30/12/2022**, concernente “Bilancio di Previsione 2023-2025” e s.m.e i.;
- **D.G.R. n. 1865 del 30/12/2022** concernente “Attuazione della deliberazione legislativa “Bilancio di previsione 2023-2025” approvata nella seduta del Consiglio – Assemblea legislativa n. 96 del 28 dicembre 2022. - Documento Tecnico di Accompagnamento 2023 - 2025” e s.m.e i.;
- **D.G.R. n. 1866 del 31/12/2022** concernente “Attuazione della deliberazione legislativa “Bilancio di previsione 2023- 2025” approvata nella seduta del Consiglio – Assemblea legislativa n. 96 del 28 dicembre 2022 - Bilancio Finanziario Gestionale 2023 -2025 e s.m.e i.
- **DGR n. 1243 del 10/08/2023** - : Piano Operativo Regionale 2023: recupero e miglioramento liste d'attesa per prestazioni ambulatoriali, ricoveri e screening;
- **DGR n. 1323 del 11/09/2023** - : Attuazione DA 53/2023 – Criteri di ripartizione e di gestione delle risorse economiche del Piano Regionale integrato per il contrasto, la prevenzione e la riduzione del rischio da Gioco d'Azzardo Patologico (GAP) e da nuove tecnologie e social network (DT)" Annualità 2023 - 2025 - € 4.790.379,82;



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

- **DGR n. 1634 del 13/11/2023** - : D. Lgs. 171/2016 e L. R. 19/2022 - Definizione degli obiettivi degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2023 e approvazione dei criteri relativi alla procedura di valutazione dei risultati conseguiti dai Direttori Generali degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2023;
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 262/CSR del 09/11/2023** - Intesa ai sensi dell'art.115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio sanitario nazionale per l'anno 2023;
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 263/CSR del 09/11/2023**- Intesa sullo schema di Decreto del Ministro della Salute, di concerto con il ministro dell'Economia e delle Finanze, in attuazione dell'articolo 42, comma 14ter, del Decreto Legge 12 settembre 2014, n. 133 convertito, con modificazioni, con legge 11 novembre 2014, n. 164, di ripartizione delle forme premiali per l'anno 2023;
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 264/CSR del 09/11/2023** – Intesa, ai sensi dell'articolo 1, comma 34bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE relativa all'assegnazione alle Regioni delle risorse vincolate, ai sensi dell'articolo 1, comma 34, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, per la realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l'anno 2023;
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 266/CSR del 09/11/2023** Intesa, ai sensi dell'accordo in Conferenza Stato-Regioni del 24 maggio 2023 (Rep. atti n. 121/CSR) sulla proposta del Ministro della salute di deliberazione del CIPESS relativa alla ripartizione del finanziamento destinato all'attuazione del "Piano nazionale malattie rare 2023- 2026", per gli anni 2023 e 2024.;
- Nota del Coordinamento tecnico dell'Area Economico-finanziaria della Commissione Salute del 16/11/2023 – Indicazioni contabili anno 2023;

(Motivazione)

Il livello del finanziamento del servizio sanitario nazionale (SSN) cui concorre lo Stato per l'anno 2023 è stato determinato in 126.061 milioni di Euro dall'art. 1, comma 258, della Legge statale di bilancio 2022, L. n. 234 del 30 dicembre 2021. Tale importo è incrementato di 200 milioni di Euro dal successivo comma 259, per il fondo farmaci innovativi e di 319 milioni di Euro dal successivo comma 260 per il finanziamento delle disposizioni sui contratti di formazione specialistica medica.

Il livello del finanziamento del servizio sanitario nazionale cui concorre lo Stato per l'anno 2023 è stato inoltre incrementato di:

- 2.150 milioni di Euro previsti dall'art. 1, comma 535 della Legge statale di bilancio 2023, L. n. 197 del 29 dicembre 2022;
- 5 milioni di Euro previsti dall'art. 1, comma 588 della Legge statale di bilancio 2023, L. n. 197 del 29 dicembre 2022 finalizzati al finanziamento di ulteriori bore di studio di medici di medicina generale;



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

- 170 milioni di Euro previsti dall'art. 11, comma 4 del DL 34/2023 per il finanziamento delle indennità di pronto soccorso in favore della dirigenza medica e del personale del comparto sanitario, e per remunerare in misura maggiorata le prestazioni aggiuntive garantite dal personale medico ed infermieristico.

Il livello del finanziamento del servizio sanitario nazionale cui concorre lo Stato per l'anno 2023 è stato inoltre diminuito di 35,8 milioni di Euro per le prime misure del piano pandemico (cd PANFLU il cui fondo passa da 350 milioni di Euro a 314,2 milioni di Euro).

Il livello complessivo del finanziamento del servizio sanitario nazionale (SSN) per l'anno 2023 risulta pertanto pari a 128.869,2 milioni di Euro.

In data 09/11/2023, sono state sancite le Intese di riparto relative al finanziamento del Fondo Sanitario indistinto, della quota premiale e degli obiettivi del Piano sanitario nazionale per l'anno 2023. L'Intesa n. 262/CSR/2023 stabilisce, per la Regione Marche, un valore del Fondo sanitario indistinto pari a Euro 3.098.309.903,00 (ante mobilità e al netto delle entrate proprie). Nell'ambito del fondo indistinto sono ricomprese le quote finalizzate per il finanziamento: (i) della prevenzione e cura delle patologie connesse alla dipendenza da gioco d'azzardo (Euro 1.274.059,00), (ii) per il concorso al rimborso dell'acquisto dei vaccini previsti dal nuovo Piano Nazionale Vaccini (art.1, co 408 Legge 232/2016) (Euro 4.739.501,00), (iii) per il concorso al rimborso degli oneri derivanti dalle assunzioni e stabilizzazioni (art.1, co 409 Legge 232/2016) (Euro 3.882.178), (iv) per le attività di compilazione e trasmissione in via telematica dei certificati medici (art. 1, co 526 Legge 145/2018) (Euro 671.429,00), (v) per l'incremento dei Fondi contrattuali per il trattamento economico accessorio della dirigenza medica, sanitaria e veterinaria di cui all'art. 1, c. 435 e 435 bis della L. 205/2017, cd "Quota Gelli" (Euro 2.828.412,00), (vi) per la prevenzione e la cura della fibrosi cistica (Legge n. 362/1999) (Euro 129.733,00), (vii) per la copertura del minor gettito derivante dalla soppressione del superticket (Euro 13.381.322,00) (vi) dei maggior costi determinati dall'aumento dei prezzi dell'energia ex art. 1, comma 535 della L 197/2022 (Euro 32.533.947,00), (viii) il recupero delle liste di attesa ex art. 4, comma 9-octies del DL 198/2022 (Euro 9.89.370,00), (ix) il piano di potenziamento territoriale ed ospedaliero ex art. 1 e 2 del DL 34/2020 (Euro 31.380.862,00), (x) per lo screenin neonatale ex art. 6 della L n. 167/2016 (859.098,00 Euro), (xi) l'aggiornamento dei LEA ex art. 1, comma 288 della L 234/2021 (5.096.238,00 Euro), (xii) l'implementazione delle prime misure del piano pandemico (PANFLU) di cui all'art. 1, comma 261 della L. n. 231/2021 (8.006.190,00 Euro) e (xiii) le prestazioni di alta specialità degli IRCCS di cui all'art. 11 del D.Lgvo n. 200/2020 (1.567,00 Euro).

L'Intesa n. 263/CSR/2023 prevede una quota premiale per la regione Marche pari a Euro 11.997.502,00.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Il totale del Fondo Sanitario Indistinto 2023 per la regione Marche risulta pertanto pari a Euro 3.108.454.224,00.

La suddetta Intesa n. 262/CSR/2023 prevede inoltre il riparto delle quote vincolate di seguito elencate (con indicazione dell'importo spettante per la regione Marche): i) attività di medicina penitenziaria (D.lgs. 230/99) per Euro 106.000,00; ii) medicina penitenziaria (L. 244/20017) per Euro 2.538.974,00; iii) superamento OPG per Euro 1.424.122,00; iv) finanziamento borse di studio MMG per Euro 2.071.749,00.

L'Intesa n. 264/CSR/2023 prevede, per la regione Marche, il finanziamento degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per un importo pari ad Euro 22.467.972,00.

L'Intesa n. 256/CSR/2022 prevede, per la Regione Marche, il finanziamento per l'anno 2023 vincolato al potenziamento per l'assistenza territoriale ai sensi dell'art. 1, c. 274 della L. 234/2021, pari ad Euro 3.663.177,00.

Il DM 30 marzo 2023 prevede, per la Regione Marche, il finanziamento per la remunerazione aggiuntiva in favore delle farmacie per il rimborso dei farmaci erogati in regime di Servizio Sanitario Nazionale, pari a 3.798.686,00 Euro.

Il DM 23 marzo 2023 prevede, per la Regione Marche, il finanziamento per la sperimentazione di progetti regionali sulla cefalea primaria cronica, pari a 141.454,00 Euro.

Relativamente ai fondi farmaci innovativi, il finanziamento per la Regione Marche è pari ad Euro 37.698.381,00.

Tra le quote vincolate, al momento accantonate dalla GSA, sono inoltre previste le risorse i) per il potenziamento dei servizi erogati dai Dipartimenti di prevenzione per la sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro (art. 50 del DL 73/2022) (che per la regione Marche è pari ad Euro 254.812,00), ii) per il piano nazionale per le malattie rare di cui all'Intesa n. 121/CSR/2023 (che per la Regione Marche è pari ad Euro 716.980,00), iii) per le prestazioni IRCCS rese a pazienti in mobilità attiva e per l'esenzione delle percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro di cui all'art. 1 co 551 e 552, L. 145/2018 (stimate per la Regione Marche pari al 2022 in attesa dell'atto di riparto).

Le quote vincolate del Fondo Sanitario 2023, oggetto di riparto, sono per la regione Marche complessivamente pari a Euro 75.103.032,00.

Con atti separati sono inoltre stati riconosciuti risorse del Fondo indistinto finalizzati a:

- programma nazionale di monitoraggio per pazienti ex COVID di cui all'art. 27 del DL 73/2021 (per Euro 61.590,00);



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

- aumento delle tariffe delle prestazioni orarie aggiuntive per il personale medico ed infermieristico di cui all'art. 11, comma 1 del DL n. 34/2023 (rispettivamente 1.279.708,00 Euro e 511.883,00 Euro).

Per gli anni 2024 e 2025 il livello del finanziamento del servizio sanitario nazionale (SSN) cui concorre lo Stato a legislazione vigente, ovvero secondo la legge statale di bilancio 2023 (L.197/2022), è pari rispettivamente a Euro 130.980 milioni ed Euro 131.358 milioni.

Nel 2024 l'importo comprende l'incremento del fondo farmaci innovativi di Euro 300 milioni (art. 1, comma 259 della L 234/2021) e dei contratti per la formazione specialistica medica di Euro 347 milioni (art. 1, comma 260 L 234/2021) mentre nel 2025 l'importo comprende l'incremento del fondo farmaci innovativi di Euro 300 milioni (art. 1, comma 259 della L 234/2021) e dei contratti per la formazione specialistica medica di Euro 425 milioni (art. 1, comma 260 L 234/2021).

La Tabella 1 che segue riepiloga i dati del Fondo sanitario nazionale e regionale (FSR) 2022 e 2023 e le previsioni per gli anni 2024-2025. Le stime sono state effettuate calcolando le quote non ripartite a quota d'accesso 2023.

TABELLA 1 - FINANZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE E FONDO SANITARIO REGIONALE ANNI 2022-2025					
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
A	Indistinto	119.724.161.744	123.810.148.974	125.998.935.974	126.297.045.974
B	Quota Premiale	503.920.000	644.346.000	654.900.000	656.790.000
C	Fondi Farmaci innovativi oncologici e non oncologici	764.000.000	864.000.000	964.000.000	964.000.000
D	Quote vincolate	3.953.614.256	2.227.714.256	2.235.714.256	2.235.714.256
E	Vincolato ad altri Enti	974.311.000	1.098.449.770	1.126.449.770	1.204.449.770
F	Finalizzato già ripartito	59.993.000	224.541.000	0	0
G=A+B+C Finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale		125.980.000.000	128.869.200.000	130.980.000.000	131.358.000.000
+D+E+F complessivo					
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
a	Fondo Sanitario Regionale (FSR) Indistinto	3.004.072.785	3.096.456.722	3.149.293.712	3.159.590.435
b	Quota Premiale del FSR Indistinto	15.748.060	11.997.502	12.400.000	12.600.000
a+b	Totale FSR Indistinto	3.019.820.845	3.108.454.224	3.161.693.712	3.172.190.435
c+d	FSR vincolato (comprensivo dei Fondi Farmaci Innovativi oncologici e non)	107.968.687	75.103.032	77.603.032	77.603.032
f	FSR finalizzato già ripartito	1.250.924	1.853.181	0	0
g=a+b+c+d+f Fondo Sanitario Regionale (FSR) complessivo		3.129.040.457	3.185.410.438	3.239.296.744	3.249.793.467



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

La successiva Tabella 2 riepiloga la programmazione per gli anni 2023-2025 delle risorse del fondo sanitario regionale complessivo e delle ulteriori risorse disponibili per il SSR, e contiene i seguenti dati ed informazioni:

- i. la quota del Fondo Sanitario Regionale Indistinto da destinare alla spesa direttamente gestita dalla gestione sanitaria accentrata (GSA) (voci a1), comprensiva della quota per investimenti con risorse correnti. Sono inoltre assegnate alla GSA le quote accantonate ai sensi dell'art. 29 del D. Lgs. 118/2011 (risorse del fondo sanitario indistinto e vincolato non assegnate agli Enti del SSR);
- ii. il Fondo Sanitario Regionale Indistinto da destinare agli Enti del SSR (voci a2) suddiviso tra:
(i) la quota da destinare alla spesa corrente, (ii) la quota con specifico vincolo nazionale e regionale, (iii) la quota per gli investimenti, ai sensi del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011;
- iii. il Fondo Sanitario Regionale vincolato, distinto tra la quota gestita dalla GSA e quello destinato agli Enti del SSR (rispettivamente voci c1 e c2);
- iv. la mobilità attiva interregionale e internazionale (voce d);
- v. gli ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR (voci e), comprensivi:
 - dei trasferimenti statali extrafondo;
 - delle ulteriori risorse regionali per i danneggiati da trasfusioni ex L 210/1992 e per le LR di rimborso agli assistiti di rimborsi per cure,
 - del payback per il superamento del tetto della spesa farmaceutica e degli ulteriori meccanismi di payback sulla spesa farmaceutica e delle risorse regionali;
- vi. le entrate proprie degli enti del SSR.

I dati di mobilità interregionale e internazionale 2023 sono quelli dell'Intesa n. 262/2023 (acconti 2023 stimati pari ai flussi effettivi 2022 e conguagli 2021).

Per il biennio 2024-2025 la stima della mobilità si basa sui flussi dell'anno 2022 e sui relativi conguagli 2021.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

TABELLA 2 - PROGRAMMAZIONE REGIONALE		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
a	Totale FSR indistinto	3.108.454.224	3.161.693.712	3.172.190.435
b	FSR finalizzato già ripartito	1.853.181	0	0
c	FSR vincolato (comprensivo dei fondi farmaci innovativi oncologici e non)	75.103.032	77.603.032	77.603.032
a1	FSR indistinto gestito dalla GSA di cui:	49.625.391	84.725.216	66.068.977
a1.1	a soggetti diversi dagli Enti del SSR per spesa corrente	45.571.353	57.677.664	41.946.425
a1.2	FSR indistinto accantonato per rinnovi contrattuali		22.543.514	22.543.514
a1.3	destinato agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	4.054.038	4.504.038	1.579.038
b1	FSR finalizzato già ripartito gestito dalla GSA	0	0	0
c1	FSR vincolato gestito dalla GSA	1.181.465	0	0
FSR GSA ai sensi dell'art. 29 del D.Lgvo 118/2011		0	90.000.000	90.000.000
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	3.058.828.833	2.986.968.497	3.016.121.459
a2.1	da destinare alla spesa corrente	2.917.833.617	2.952.888.096	2.982.081.058
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	117.970.216	7.080.401	7.040.401
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	23.025.000	27.000.000	27.000.000
b2	FSR finalizzato già ripartito destinato agli Enti del SSR	1.853.181	0	0
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	115.794.327	115.794.326	115.794.326
c2	FSR vincolato agli Enti del SSR di cui:	73.921.567	77.603.032	77.603.032
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	22.434.024	22.434.024	22.434.024
c2.2	Farmaci innovativi	37.698.381	40.198.381	40.198.381
c2.3	Medicina Penitenziaria	2.583.974	2.583.974	2.583.974
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	11.205.188	12.386.653	12.386.653
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	95.680.376	16.500.000	14.100.000
e1	Risorse regionali aggiuntive	53.936.506	6.500.000	6.100.000
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	31.744.393	0	0
e3	Ulteriore Pay Back	9.999.478	10.000.000	8.000.000
f=	(a2+b2+d+ TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR c2+e)	3.346.078.284	3.196.865.855	3.223.618.816
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR	106.800.000	99.858.040	101.355.911

Per il 2023, i trasferimenti extrafondo agli Enti del SSR comprendono: le risorse del DL 34/2023 fondo statale per i dispositivi medici (Euro 39.762.914,34), il contributo statale L. 210/1992 (Euro 1.465.807,72), il finanziamento statale per stranieri temporaneamente presenti sul territorio (STP) (Euro 817.533,79), il finanziamento per il personale della Croce Rossa trasferito alle aziende sanitarie (Euro 1.138.025,24), il finanziamento per autosufficienza emoderivati di cui al DM 19/12/2022, il piano demenze ex L. 178/2020, gli interventi in materia di prelievo e trapianto organi ex L 91/1999.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Le risorse regionali aggiuntive si riferiscono all'ulteriore finanziamento per gli indennizzi a favore dei soggetti danneggiati da vaccinazione obbligatoria e trasfusioni (L. n. 210/1992) (Euro 3.368.284,54), ai finanziamenti per provvidenze erogate a favore degli assistiti (per complessivi Euro 2.369.334,15) ed ai contributi in conto capitale per il finanziamento degli investimenti per Euro 4.500.000,00.

Gli Enti del SSR, nelle more delle Intese di riparto del FS 2023 e della definizione del presente atto, sono stati autorizzati alla gestione provvisoria dei rispettivi Bilanci Preventivi Economici 2023 per lo svolgimento delle sole attività istituzionali (DGR n. 1851/2022), nei limiti di cui all'Allegato A della suddetta Delibera.

A seguito della definizione del quadro certo delle risorse assegnate alla Regione per il 2023 dalle citate Intese, si rende possibile incrementare le risorse da assegnate agli Enti del SSR.

Per la definizione del presente atto, e in particolare per la definizione dei trasferimenti da regione ai singoli Enti del SSR, sono stati considerati i dati di preconsuntivi elaborati sulla base dell'andamento dei costi del III trimestre 2023.

A seguito degli incontri con gli Enti del SSR tenutesi presso il Dipartimento Salute nella giornata del 20/12/2023, gli Enti del SSR hanno trasmesso le certificazioni aventi ad oggetto la garanzia del rispetto dell'equilibrio economico (AST Ascoli Piceno: nota id n. 1552375 del 22/12/2023, AST Fermo: nota id n. 1552290 del 22/12/2023; AST Ancona: nota id n. 1538289 del 21/12/2023; AST Macerata: nota id n. 1555615 del 27/12/2023; AST Pesaro Urbino: nota id n. 1556805 del 27/12/2023; AOU delle Marche: nota id n. 1538279 del 21/12/2023; INRCA: nota id n. 1538268 del 21/12/2023). In particolare, le certificazioni contengono le previsioni economiche 2023, con indicazione delle entrate proprie che gli stessi Enti si impegnano a garantire e delle azioni di ottimizzazione delle attività ai fini del mantenimento dell'equilibrio economico.

Tenuto conto delle note trasmesse dagli Enti del SSR, e in particolare delle azioni di ottimizzazione che saranno poste in essere ai fini dell'equilibrio economico 2023, complessivamente pari ad Euro 59.030.317, secondo gli importi individuati per singolo Ente del SSR nell'Allegato A che costituisce parte integrante della presente deliberazione, con il presente provvedimento sono individuati i trasferimenti da Regione agli Enti del SSR.

La successiva Tabella 3 riepiloga i risultati complessivi delle negoziazioni 2023 con gli Enti del SSR, con il confronto rispetto all'autorizzazione alla gestione provvisoria di cui alla DGR n. 1851/2022.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

TABELLA 3 - NEGOZIAZIONE BUDGET CON GLI ENTI DEL SSR		AUTORIZZAZIONE PROVVISORIA 2023 - DGR 1851/2022	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	Azioni di ottimizzazione 2023	Bil Prev. Gestione ordinaria
		a	b=c+d	c	d
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	2.886.355.114	3.058.828.833	-	3.058.828.833
a2.1.a	da destinare alla spesa corrente	2.734.297.215	2.659.745.479	-	2.659.745.479
a2.1.b	da destinare al F.do di riequilibrio	113.954.887	258.088.138	-	258.088.138
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	10.578.013	117.970.216	-	117.970.216
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	27.525.000	23.025.000	-	23.025.000
b2	Fondo Sanitario finalizzato già ripartito	-	1.853.181	-	1.853.181
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	105.022.183	115.794.327		115.794.327
c2	Fondo Sanitario Regionale vincolato di cui:	68.098.021	73.921.567	-	73.921.567
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	23.237.308	22.434.024	-	22.434.024
c2.2	Farmaci innovativi	30.000.000	37.698.381	-	37.698.381
c2.3	Medicina Penitenziaria	2.658.006	2.583.974	-	2.583.974
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	12.202.707	11.205.188	-	11.205.188
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	14.100.000	95.680.376	-	95.680.376
e1	Trasferimenti extrafondo e risorse regionali aggiuntive (compresi contributi in c/capitale)	6.100.000	53.936.506	-	53.936.506
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	-	31.744.393	-	31.744.393
e3	Ulteriore Pay Back	8.000.000	9.999.478	-	9.999.478
f= (a2+b2+d+c2	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	3.073.575.319	3.346.078.284	-	3.346.078.284
+e)					
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI:	96.464.667	106.800.000	-	106.800.000
g1	Ricavi propri	96.464.667	106.800.000	-	106.800.000
g2	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione	-	-	-	-
g3	Ricavi straordinari	-	-	-	-
h=f+g	TOTALE RISORSE DISPONIBILI PER GLI ENTI DEL SSR	3.170.039.986	3.452.878.284	-	3.452.878.284
i	TOTALE COSTI	3.170.039.987	3.452.878.284	- 59.030.840	3.511.909.125
i1	Gestionali (al netto degli scambi SSR)	3.004.467.720	3.247.082.544	- 59.030.840	3.306.113.384
i2	Mobilità passiva interregionale e internazionale	138.047.266	155.637.226,18	-	155.637.226
i3	Rinnovi contrattuali	-	22.633.515	-	22.633.515
i4	Costi da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	27.525.000	27.525.000	-	27.525.000
j = (h-i)	Avanzo/disavanzo programmato	- 0	-	59.030.840	- 59.030.840

Il totale dei costi correnti 2023, comprensivo degli accantonamenti per rinnovi contrattuali per personale dipendente e convenzionato, risulta pari ad Euro 3.452.878.284, ed è ripartito tra gli Enti del SSR come di seguito riportato e come dettagliato nell'Allegato A che costituisce parte integrante della presente deliberazione:



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

- Euro 715.882.362 all'AST Pesaro Urbino al netto delle azioni di ottimizzazione e comprensivo dei costi per mobilità passiva pari ad Euro 56.870.707;
- Euro 822.154.275 all'AST Ancona al netto delle azioni di ottimizzazione e comprensivo dei costi per mobilità passiva pari ad Euro 35.506.324;
- Euro 620.682.596 all'AST Macerata al netto delle azioni di ottimizzazione e comprensivo dei costi per mobilità passiva pari ad Euro 25.937.384;
- Euro 298.060.761 all'AST Fermo al netto delle azioni di ottimizzazione e comprensivo dei costi per mobilità passiva pari ad Euro 15.564.321;
- Euro 449.564.309 all'AST Ascoli Piceno al netto delle azioni di ottimizzazione e comprensivo dei costi per mobilità passiva pari ad Euro 21.758.490;
- Euro 452.080.181 all'Azienda Ospedaliero Universitaria delle Marche, al netto delle azioni di ottimizzazione;
- Euro 94.453.801 all'INRCA.

Gli Enti del SSR potranno programmare maggiori costi solo se finanziati da maggiori entrate proprie.

I contributi in c/esercizio a valere sul Fondo sanitario indistinto destinati agli investimenti sono pari a Euro 23.025.000,00 ed sono ripartiti tra gli Enti del SSR come dettagliato nell'Allegato A che costituisce parte integrante della presente deliberazione. L'eventuale quota dei contributi eccedente gli investimenti programmati per l'anno 2023 deve essere utilizzata per la sterilizzazione straordinaria degli ammortamenti 2023 di beni non coperti da riserva.

Le risorse da destinare agli investimenti 2023 di cui alla DGR n.1851/2022 sono stata ridotte di Euro 4.500.000,00, in considerazione della necessità di utilizzare le risorse del fondo sanitario indistinto a copertura del finanziamento corrente degli Enti del SSR e della spesa direttamente gestita dalla Gestione sanitaria accentrata (GSA). In sostituzione del finanziamento precedentemente previsto, si propone di assegnare all'AST di Pesaro-Urbino e all'AST di Ancona un contributi in conto capitale, rispettivamente pari ad Euro 1.533.832,50 e pari ad Euro 2.966.167,50 (importi pari alla riduzione dei contributi agli investimenti a valere sul fondo sanitario indistinto di cui alla DGR n. 1851/2022). Le risorse sono reperibili:

- per Euro 2.479.410,81 utilizzando l'utile della GSA 2016-2020;

A riguardo, è stato riscontrato con il responsabile della GSA che la verifica degli adempimenti regionali sulla spesa regionale per gli anni 2016-2020 si è conclusa con esito positivo, come rappresentato nelle note del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/02/2018, prot. n. 20082/2019, n. 101/2019, 17/2021, del 28/11/2023, trasmesse dal responsabile del Tavolo tecnico di verifica, di cui all'art. 12 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005. La destinazione dell'utile della GSA è conforme all'art. 30 del D. Lgs. 118/2011.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

- per Euro 2.020.589,19 mediante rifinalizzazione delle economie sul finanziamento a favore dell'ASUR di cui alla DGR n. 1250/2017, accertate con DDS n. 60/HTA del 18/12/2023.

Con il presente atto, si ritiene altresì necessario adottare lo schema del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2023, in applicazione al D. Lgs. 118/2011. Nell'Allegato B della presente deliberazione viene predisposto lo Schema di Bilancio Preventivo Economico Annuale e del Bilancio Pluriennale di Previsione.

Rispetto al totale dei trasferimenti da Regione di cui alla lett. f) della precedente Tabella 3, le risorse da trasferire agli Enti del SSR per la gestione ordinaria sono pari a Euro 3.190.441.058, in quanto il trasferimento del Fondo Sanitario Indistinto avviene al netto dei dati di mobilità (Euro 3.346.078.284 - Euro 155.637.226). Le entrate e le spese per le prestazioni sanitarie regolate in mobilità sono infatti direttamente gestite dalla Regione, che provvede alla regolazione contabile del saldo negativo di mobilità. Di seguito si riporta in dettaglio l'elenco dei capitoli del bilancio regionale con l'indicazione delle risorse già impegnate nel corso dell'anno e quelle ancora da impegnare a seguito del presente atto.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Capitolo	Risorse programmate con il presente atto	di cui Risorse già impegnate	di cui Risorse disponibili
2130110947	2.295.887.107,09	2.295.887.107,09	0,00
2130110948	104.827.536,97	63.342.367,55	41.485.169,42
2130110790	325.000.000,00	325.000.000,00	-
2130110791	60.000.000,00	60.000.000,00	-
2130110792	67.000.000,00	48.038.665,00	18.961.335,00
2130110793	24.000.000,00	22.958.874,00	1.041.126,00
2130110783	66.094,52		66.094,52
2130110798	40.000,00		40.000,00
2130111091	1.169.979,60		1.169.979,60
FSR indistinto da destinare alla spesa corrente	2.877.990.718,18	2.815.227.013,64	62.763.704,54
2130111053	121.289,44	121.289,44	-
2130111054	169.145,57	169.145,57	-
2130111055	50.576,10	50.576,10	-
2130111056	18.442,93	18.442,93	-
2130111057	107.372,46	107.372,46	-
2130110783	2.058.294,33	2.058.294,33	-
2130111016	11.667,87	11.667,87	-
2130110797	165.000,00	165.000,00	-
2130110762	168.000,00	168.000,00	-
2130110763	72.000,00	72.000,00	-
2130110764	114.520,00	114.520,00	-
2130110808	129.732,73	129.732,73	-
2130110809	1.300.000,00	1.300.000,00	-
2130111014	300.000,00	300.000,00	-
2130110828	61.590,00	53.065,95	8.524,05
2130111081	1.087.756,00	970.556,00	117.200,00
2130111082	159.960,00	159.960,00	-
2130111083	31.992,00	31.992,00	-
2130111084	363.003,00	363.003,00	-
2130111085	117.068,00	59.756,00	57.312,00
2130111086	31.812,00	31.812,00	-
2130111087	6.611.208,34	6.611.208,34	-
2130111088	1.578.512,67	1.578.512,67	-
2130111089	873.494,30	873.494,30	-
2130111113	100.000,00	100.000,00	-
2130111114	5.144.817,32	5.144.817,32	-
2130111115	2.656.823,93	2.656.823,93	-
2130111112	204.548,75	204.548,75	-
2130111116	83.218.229,26	83.218.229,26	-
2130111117	10.166.755,46	10.166.755,46	-
2130111118	2.629.784,72	2.629.784,72	-
2130120061	16.025.000,00	16.025.000,00	-
2130120062	5.000.000,00	5.000.000,00	-
2130120063	2.000.000,00	2.000.000,00	-
FSR indistinto con vincolo di destinazione	142.848.397,18	142.665.361,13	183.036,05
Totale FSR indistinto	3.020.839.115,36	2.957.892.374,77	62.946.740,59
2130110807	20.141.266,84	20.141.266,84	-
2130111107	1.931.569,38	1.931.569,38	-
2130111108	361.187,77	361.187,77	-
2130110803	2.583.974,00	2.583.974,00	-
2130110804	106.000,00	106.000,00	-
2130110802	2.071.748,83	2.071.748,83	-
2130110805	1.424.122,00	1.424.122,00	-
2130111012	6.518.050,04	6.518.050,04	-
2130111013	18.849,19	18.849,19	-
2130111033	31.161.481,56	31.161.481,56	-
2130111098	3.798.686,00	3.798.686,00	-
2130111102	141.454,00	141.454,00	-
2130111071	3.663.177,00	3.663.177,00	-
Fondo sanitario vincolato	73.921.566,61	73.921.566,61	-
2130110803	817.533,79	817.533,79	-
2130210114	1.138.025,24	1.138.025,24	-
2130710100	23.793,09	23.793,09	-
2130710186	1.836.199,65	1.836.199,65	-
2130710212	500.000,00	500.000,00	-
2130710215	9.341,41	9.341,41	-
2130710256	13.094,00	13.094,00	-
2130710217	3.368.284,54	3.368.284,54	-
2130710106	1.465.807,72	1.465.807,72	-
2130111074	323.185,26	323.185,26	-
2130210210	125.734,98	125.734,98	-
2130210211	2.159,35	2.159,35	-
2130210213	39.159,34	39.159,34	-
2130210099	4.480,24	4.480,24	-
2130210016	1.698,31	1.698,31	-
2130210119	5.094,94	5.094,94	-
2130210235	25.116.192,31	25.116.192,31	1.778.576,34
2130210236	13.361.838,53	11.987.538,46	-
2130210237	1.284.883,50	880.607,23	-
2130111105 (superam tetto farmaceutica)	27.419.019,41	26.982.733,81	436.285,60
2130110196 (superam tetto farmaceutica)	4.142.129,12	4.142.129,12	-
2130110197 (superam tetto farmaceutica)	183.244,08	183.244,08	-
2130111096 (ulteriore payback)	5.999.477,66	5.999.477,66	-
2130110259 (ulteriore payback)	3.500.000,00	1.062.499,99	2.437.500,01
2130110461 (ulteriore payback)	500.000,00	312.500,00	187.500,00
2130120009 (res da stanz contr c/capitale)	2.020.589,19		2.020.589,19
2130110630 (res da stanz contr c/capitale)	2.305.514,97		2.305.514,97
2130120046 (res da stanz contr c/capitale)	173.895,84		173.895,84
Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR	95.680.376,47	86.340.514,52	9.339.861,95
Totale trasferimenti da regione	3.190.441.058,44	3.118.154.455,90	72.286.602,54



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Per quanto sopra riportato, la copertura finanziaria del presente atto, pari ad Euro 72.286.602,54, è garantita:

1. con riferimento alla spesa corrente, sulle disponibilità pari ad Euro 67.786.602,54, al netto delle risorse già impegnate, del bilancio 2023-2025, annualità 2023, sui capitoli relativi al Fondo Sanitario Indistinto e vincolato 2023 ed al payback sulla spesa farmaceutica e sui dispositivi medici, come specificato nella precedente tabella e nell'attestazione di copertura finanziaria. Gli accertamenti del Fondo Sanitario Indistinto sono stati assunti con i DDS n. 1/PUR/2023, 40/PUR/2023; gli accertamenti delle quote vincolate del Fondo Sanitario sono stati assunti con DDS n. 28/SAN/2021, 50/SRU/2023, gli accertamenti relativi al payback sulla spesa farmaceutica e sui dispositivi medici sono stati assunti con DDS n. 44/ARS/2023, n. 154/ASF/2023, e n. 153/ASF/2023.
2. con riferimento ai contributi per investimenti, sulle disponibilità pari ad Euro 4.500.000,00 del bilancio 2023-2025, esercizio 2023, a valere sui residui da stanziamento conservati ai sensi dell'art. 30 della L.R. 37/2014 e s.m.e i., come di seguito indicato:
 - Euro 2.305.514,97 a valere sui residui da stanziamento (dettagliati nella attestazione contabile) del capitolo 2130110630;
 - Euro 173.895,84 a valere sul residuo da stanziamento n. 6601/2016 del capitolo 2130120046;
 - Euro 2.020.589,19 a valere sul residuo da stanziamento n. 7603/2017 del 2130120009.

Nel Bilancio Finanziario Gestionale 2024-2026, annualità 2024, al fine di garantire la coerenza delle finalità di spesa con l'articolazione del piano dei conti, si procederà, con riferimento alle risorse relative all'utile della GSA, all'istituzione di nuovi capitoli di entrata e di spesa per il trasferimento del contributo per investimenti all'AST di Ancona individuato con la presente Delibera.

L'utilizzo dei capitoli di cui alla presente Deliberazione è stato comunicato ed autorizzato dai Dirigenti delle strutture competenti, cui sono demandati gli adempimenti necessari all'attuazione della presente deliberazione.

Tali risorse risultano coerenti, quanto alla natura della spesa, con le finalità di utilizzo previste dal presente atto, fatte salve le variazioni finanziarie necessarie alla puntuale identificazione della spesa in base ai livelli di articolazione del Piano dei conti integrato di cui al D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i./siope. Trattasi di risorse afferenti capitoli del perimetro sanità per i quali si applica il titolo II del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i..

Con la presente Delibera si propone infine di autorizzare il Direttore del Dipartimento programmazione integrata, UE e risorse finanziarie, umane e strumentali alla regolazione contabile sopra descritta, conseguente alla destinazione dell'utile della GSA.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

(esito dell'istruttoria)

Quanto sopra riportato, si propone pertanto alla Giunta regionale l'adozione del presente provvedimento.

Il sottoscritto, in relazione alla presente deliberazione, dichiara, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013 e della DGR 64/2014

Il responsabile del procedimento
(Maria Di Bonaventura)
Documento informatico firmato digitalmente

PROPOSTA E PARERE CONGIUNTI DEL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE INTEGRATA, UE E RISORSE FINANZIARIE, UMANE E STRUMENTALI E DEL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO SALUTE

I sottoscritti propongono alla Giunta regionale l'adozione della presente deliberazione.

I sottoscritti considerata la motivazione espressa nell'atto, esprimono parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica della presente deliberazione.

I sottoscritti, in relazione alla presente deliberazione, dichiarano, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013 e della DGR 64/2014

Il Direttore
(Maria Di Bonaventura)
Documento informatico firmato digitalmente

Il Direttore
(Antonio Draisci)
Documento informatico firmato digitalmente

ALLEGATI



ALLEGATO ALLA DELIBERA DI GIUNTA REGIONALE .

Allegato A

AST PESARO URBINO		BILANCIO DI PREVISIONE 2023	Azioni di ottimizzazione 2023	Bil Prev. Gestione ordinaria
		b=c+d	c	d
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	646.360.105	-	646.360.105
a2.1.a	da destinare alla spesa corrente	605.544.406		605.544.406
a2.1.b	da destinare al F.do di riequilibrio	13.012.904		13.012.904
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	24.433.002		24.433.002
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	3.369.793		3.369.793
b2	Fondo Sanitario finalizzato già ripartito	219.156		219.156
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	9.546.571		9.546.571
c2	Fondo Sanitario Regionale vincolato di cui:	17.418.175	-	17.418.175
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	4.745.110		4.745.110
c2.2	Farmaci innovativi	7.954.358		7.954.358
c2.3	Medicina Penitenziaria	868.161		868.161
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	3.850.546		3.850.546
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	19.338.355	-	19.338.355
e1	Trasferimenti extrafondo e risorse regionali aggiuntive (compresi contributi in c/capitale)	10.422.779		10.422.779
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	6.756.121		6.756.121
e3	Ulteriore Pay Back	2.159.455		2.159.455
f= (a2+b2+d+c2 +e)	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	692.882.362		692.882.362
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI:	23.000.000	-	23.000.000
g1	Ricavi propri	23.000.000		23.000.000
g2	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione	-		
g3	Ricavi straordinari	-		
h=f+g	TOTALE RISORSE DISPONIBILI PER GLI ENTI DEL SSR	715.882.362	-	715.882.362
i	TOTALE COSTI	715.882.362	- 5.806.636	721.688.999
i1	Gestionali (al netto degli scambi SSR)	649.186.677	- 5.806.636	654.993.313
i2	Mobilità passiva interregionale e internazionale	56.870.707		56.870.707
i3	Rinnovi contrattuali	4.921.353		4.921.353
i4	Costi da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	4.903.625		4.903.625
j = (h-i)	Avanzo/disavanzo programmato	-	5.806.636	- 5.806.636

AST ANCONA		BILANCIO DI PREVISIONE 2023	Azioni di ottimizzazione 2023	Bil Prev. Gestione ordinaria
		b=c+d	c	d
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	746.860.212	-	746.860.212
a2.1.a	da destinare alla spesa corrente	616.196.126		616.196.126
a2.1.b	da destinare al F.do di riequilibrio	100.742.865		100.742.865
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	26.955.053		26.955.053
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	2.966.168		2.966.168
b2	Fondo Sanitario finalizzato già ripartito	388.330		388.330
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	16.007.061		16.007.061
c2	Fondo Sanitario Regionale vincolato di cui:	17.687.797	-	17.687.797
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	6.260.331		6.260.331
c2.2	Farmaci innovativi	7.419.041		7.419.041
c2.3	Medicina Penitenziaria	1.216.792		1.216.792
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	2.791.633		2.791.633
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	22.210.875	-	22.210.875
e1	Trasferimenti extrafondo e risorse regionali aggiuntive (compresi contributi in c/capitale)	12.582.781		12.582.781
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	7.296.059		7.296.059
e3	Ulteriore Pay Back	2.332.036		2.332.036
f= (a2+b2+d+c2 +e)	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	803.154.275		803.154.275
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI:	19.000.000	-	19.000.000
g1	Ricavi propri	19.000.000		19.000.000
g2	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione	-		
g3	Ricavi straordinari	-		
h=f+g	TOTALE RISORSE DISPONIBILI PER GLI ENTI DEL SSR	822.154.275	-	822.154.275
i	TOTALE COSTI	822.154.275	- 27.598.219	849.752.494
i1	Gestionali (al netto degli scambi SSR)	775.100.409	- 27.598.219	802.698.628
i2	Mobilità passiva interregionale e internazionale	35.506.324		35.506.324
i3	Rinnovi contrattuali	5.615.207		5.615.207
i4	Costi da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	5.932.335		5.932.335
j = (h-i)	Avanzo/disavanzo programmato	-	27.598.219	- 27.598.219

AST MACERATA		BILANCIO DI	Azioni di	Bil Prev.
		PREVISIONE 2023	ottimizzazione	Gestione
		b=c+d	2023	ordinaria
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	562.144.456	-	562.144.456
a2.1.a	da destinare alla spesa corrente	517.963.685		517.963.685
a2.1.b	da destinare al F.do di riequilibrio	17.825.729		17.825.729
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	21.988.693		21.988.693
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	4.366.350		4.366.350
b2	Fondo Sanitario finalizzato già ripartito	347.199		347.199
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	16.987.585		16.987.585
c2	Fondo Sanitario Regionale vincolato di cui:	13.769.020	-	13.769.020
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	4.124.526		4.124.526
c2.2	Farmaci innovativi	7.852.573		7.852.573
c2.3	Medicina Penitenziaria	-		
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	1.791.921		1.791.921
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	14.434.335	-	14.434.335
e1	Trasferimenti extrafondo e risorse regionali aggiuntive (compresi contributi in c/capitale)	6.651.166		6.651.166
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	5.897.996		5.897.996
e3	Ulteriore Pay Back	1.885.173		1.885.173
f= (a2+b2+d+c2	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	607.682.596	-	607.682.596
+e)				
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI:	13.000.000	-	13.000.000
g1	Ricavi propri	13.000.000		13.000.000
g2	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione	-		
g3	Ricavi straordinari	-		
h=f+g	TOTALE RISORSE DISPONIBILI PER GLI ENTI DEL SSR	620.682.596	-	620.682.596
i	TOTALE COSTI	620.682.596	- 7.954.158	628.636.753
i1	Gestionali (al netto degli scambi SSR)	586.322.955	- 7.954.158	594.277.113
i2	Mobilità passiva interregionale e internazionale	25.937.384		25.937.384
i3	Rinnovi contrattuali	4.055.907		4.055.907
i4	Costi da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	4.366.350		4.366.350
j = (h-i)	Avanzo/disavanzo programmato	-	7.954.158	- 7.954.158

AST FERMO		BILANCIO DI PREVISIONE 2023	Azioni di ottimizzazione 2023	Bil Prev. Gestione ordinaria
		b=c+d	c	d
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	272.522.563	-	272.522.563
a2.1.a	da destinare alla spesa corrente	251.332.465		251.332.465
a2.1.b	da destinare al F.do di riequilibrio	8.184.706		8.184.706
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	10.892.924		10.892.924
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	2.112.467		2.112.467
b2	Fondo Sanitario finalizzato già ripartito	169.193		169.193
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	5.055.696		5.055.696
c2	Fondo Sanitario Regionale vincolato di cui:	6.587.790	-	6.587.790
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	2.276.823		2.276.823
c2.2	Farmaci innovativi	3.079.958		3.079.958
c2.3	Medicina Penitenziaria	146.972		146.972
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	1.084.037		1.084.037
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	7.225.520	-	7.225.520
e1	Trasferimenti extrafondo e risorse regionali aggiuntive (compresi contributi in c/capitale)	3.511.381		3.511.381
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	2.814.531		2.814.531
e3	Ulteriore Pay Back	899.607		899.607
f= (a2+b2+d+c2+e)	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	291.560.761	-	291.560.761
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI:	6.500.000	-	6.500.000
g1	Ricavi propri	6.500.000		6.500.000
g2	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione	-		
g3	Ricavi straordinari	-		
h=f+g	TOTALE RISORSE DISPONIBILI PER GLI ENTI DEL SSR	298.060.761	-	298.060.761
i	TOTALE COSTI	298.060.761	- 3.652.164	301.712.924
i1	Gestionali (al netto degli scambi SSR)	278.329.424	- 3.652.164	281.981.588
i2	Mobilità passiva interregionale e internazionale	15.564.321		15.564.321
i3	Rinnovi contrattuali	2.054.548		2.054.548
i4	Costi da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	2.112.467		2.112.467
j = (h-i)	Avanzo/disavanzo programmato	-	3.652.164	- 3.652.164

AST ASCOLI PICENO		BILANCIO DI PREVISIONE 2023	Azioni di ottimizzazione 2023	Bil Prev. Gestione ordinaria
		b=c+d	c	d
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	372.151.859	-	372.151.859
a2.1.a	da destinare alla spesa corrente	340.665.814		340.665.814
a2.1.b	da destinare al F.do di riequilibrio	12.886.930		12.886.930
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	15.388.892		15.388.892
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	3.210.223		3.210.223
b2	Fondo Sanitario finalizzato già ripartito	315.335		315.335
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	41.108.704		41.108.704
c2	Fondo Sanitario Regionale vincolato di cui:	9.487.674	-	9.487.674
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	2.734.478		2.734.478
c2.2	Farmaci innovativi	4.855.551		4.855.551
c2.3	Medicina Penitenziaria	352.049		352.049
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	1.545.596		1.545.596
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	11.300.737	-	11.300.737
e1	Trasferimenti extrafondo e risorse regionali aggiuntive (compresi contributi in c/capitale)	5.734.503		5.734.503
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	4.218.028		4.218.028
e3	Ulteriore Pay Back	1.348.206		1.348.206
f= (a2+b2+d+c2+e)	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	434.364.309	-	434.364.309
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI:	15.200.000	-	15.200.000
g1	Ricavi propri	15.200.000		15.200.000
g2	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione	-		
g3	Ricavi straordinari	-		
h=f+g	TOTALE RISORSE DISPONIBILI PER GLI ENTI DEL SSR	449.564.309	-	449.564.309
i	TOTALE COSTI	449.564.309	- 5.750.377	455.314.686
i1	Gestionali (al netto degli scambi SSR)	421.668.606	- 5.750.377	427.418.983
i2	Mobilità passiva interregionale e internazionale	21.758.490		21.758.490
i3	Rinnovi contrattuali	2.926.990		2.926.990
i4	Costi da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	3.210.223		3.210.223
j = (h-i)	Avanzo/disavanzo programmato	-	5.750.377	- 5.750.377

AOU delle Marche		BILANCIO DI PREVISIONE 2023	Azioni di ottimizzazione 2023	Bil Prev. Gestione ordinaria
		b=c+d	c	d
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	372.146.721	-	372.146.721
a2.1.a	da destinare alla spesa corrente	279.731.047		279.731.047
a2.1.b	da destinare al F.do di riequilibrio	72.811.849		72.811.849
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	14.603.825		14.603.825
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	5.000.000		5.000.000
b2	Fondo Sanitario finalizzato già ripartito	337.736		337.736
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	25.588.083		25.588.083
c2	Fondo Sanitario Regionale vincolato di cui:	8.591.073	-	8.591.073
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	1.931.569		1.931.569
c2.2	Farmaci innovativi	6.518.050		6.518.050
c2.3	Medicina Penitenziaria	-		
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	141.454		141.454
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	19.216.567	-	19.216.567
e1	Trasferimenti extrafondo e risorse regionali aggiuntive (compresi contributi in c/capitale)	13.709.852		13.709.852
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	4.444.215		4.444.215
e3	Ulteriore Pay Back	1.062.500		1.062.500
f= (a2+b2+d+c2+e)	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	425.880.181	-	425.880.181
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI:	26.200.000		26.200.000
g1	Ricavi propri	26.200.000		26.200.000
g2	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione	-		
g3	Ricavi straordinari	-		
h=f+g	TOTALE RISORSE DISPONIBILI PER GLI ENTI DEL SSR	452.080.181	-	452.080.181
i	TOTALE COSTI	452.080.181	-	459.651.201
i1	Gestionali (al netto degli scambi SSR)	444.703.468	-	452.274.488
i2	Mobilità passiva interregionale e internazionale	-	-	
i3	Rinnovi contrattuali	2.376.713		2.376.713
i4	Costi da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	5.000.000		5.000.000
j = (h-i)	Avanzo/disavanzo programmato	-	7.571.020	- 7.571.020

INRCA		BILANCIO DI PREVISIONE 2023	Azioni di ottimizzazione 2023	Bil Prev. Gestione ordinaria
		b=c+d	c	d
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	86.642.918	-	86.642.918
a2.1.a	da destinare alla spesa corrente	48.311.936		48.311.936
a2.1.b	da destinare al F.do di riequilibrio	32.623.154		32.623.154
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	3.707.828		3.707.828
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	2.000.000		2.000.000
b2	Fondo Sanitario finalizzato già ripartito	76.232		76.232
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	1.500.626		1.500.626
c2	Fondo Sanitario Regionale vincolato di cui:	380.037	-	380.037
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	361.188		361.188
c2.2	Farmaci innovativi	18.849		18.849
c2.3	Medicina Penitenziaria	-		-
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	-		-
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	1.953.987	-	1.953.987
e1	Trasferimenti extrafondo e risorse regionali aggiuntive (compresi contributi in c/capitale)	1.324.043		1.324.043
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	317.444		317.444
e3	Ulteriore Pay Back	312.500		312.500
f= (a2+b2+d+c2	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	90.553.801	-	90.553.801
+e)				
g	ENTRATE PROPRIE DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI:	3.900.000		3.900.000
g1	Ricavi propri	3.900.000		3.900.000
g2	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione	-		-
g3	Ricavi straordinari	-		-
h=f+g	TOTALE RISORSE DISPONIBILI PER GLI ENTI DEL SSR	94.453.801	-	94.453.801
i	TOTALE COSTI	94.453.801	-	95.152.067
i1	Gestionali (al netto degli scambi SSR)	91.771.004	-	92.469.271
i2	Mobilità passiva interregionale e internazionale	-	698.267	-
i3	Rinnovi contrattuali	682.797		682.797
i4	Costi da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	2.000.000		2.000.000
j = (h-i)	Avanzo/disavanzo programmato	-	698.267	- 698.267

ALLEGATO ALLA DELIBERA DI GIUNTA REGIONALE .

**Allegato B DISPOSIZIONI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO
ECONOMICO ANNUALE 2023**

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale viene predisposto in coerenza con le indicazioni di cui all'Allegato A, ovvero con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione, nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 25 del D. lgs. 118 del 23/06/2011 e s.m.i.

In particolare il Bilancio Preventivo Economico Annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'art. 26 del D.Lgvo 118/2011.

Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato secondo lo schema CE inviato, per l'assenso, dal Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, alla Segreteria della Conferenza permanente per i rapporti dello stato con le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano l'11 dicembre 2018, e autorizzato, con delibera motivata del 30 aprile 2019 dal Presidente del Consiglio dei ministri.

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale deve essere corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal direttore generale.

Unitamente a quanto sopra riportato, in conformità con le disposizioni di cui all'art. 4 della L.R. 47 del 1996, gli Enti del SSR dovranno redigere e presentare anche il Bilancio Pluriennale di Previsione 2023-2025.



GIUNTA REGIONALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

N. 2074 DEL 29/12/2023

ADUNANZA N. 213

LEGISLATURA XI

PROT. N. 2196

TIPO D'ATTO: DELIBERAZIONI DELLA GIUNTA REGIONALE

ASSESSORE PROPONENTE: FILIPPO SALTAMARTINI

STRUTTURA PROPONENTE: DIPARTIMENTO SALUTE

OGGETTO: L.R. n. 19 del 08/08/2022 - Autorizzazione agli Enti del SSR alla redazione del Bilancio Preventivo Economico 2024 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026

Il giorno 29 dicembre 2023, nella sede della Regione Marche, ad Ancona, in via Gentile da Fabriano, si è riunita la Giunta regionale, convocata d'urgenza.

Sono presenti:

- Francesco Acquaroli	Presidente
- Filippo Saltamartini	Vicepresidente
- Stefano Aguzzi	Assessore
- Andrea Maria Antonini	Assessore
- Francesco Baldelli	Assessore
- Chiara Biondi	Assessore
- Goffredo Brandoni	Assessore

Constatato il numero legale per la validità dell'adunanza, assume la Presidenza il Presidente della Giunta regionale Francesco Acquaroli.

Assiste alla seduta il sostituto del Segretario della Giunta regionale, Nadia Giuliani.

Riferisce in qualità di relatore il Vicepresidente Filippo Saltamartini.

La deliberazione in oggetto è approvata all'unanimità dei presenti.

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Oggetto: L.R. n. 19 del 08/08/2022 - Autorizzazione agli Enti del SSR alla redazione del Bilancio Preventivo Economico 2024 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026

LA GIUNTA REGIONALE

VISTO il documento istruttorio riportato in calce alla presente deliberazione predisposto dal Dipartimento Programmazione integrata, UE e risorse finanziarie, umane e strumentali dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

RITENUTO, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di deliberare in merito;

VISTA la proposta ed il parere congiunti del Direttore del Dipartimento Programmazione integrata, UE e risorse finanziarie, umane e strumentali e del Direttore del Dipartimento Salute che contiene il parere favorevole di cui all'articolo 16, comma 1, lettera a) della legge regionale 30 luglio 2021, n.18 sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica e l'attestazione che dalla deliberazione non deriva, né può comunque derivare, un impegno di spesa a carico della Regione;

VISTO l'articolo 28 dello Statuto della Regione;

Con la votazione, resa in forma palese, riportata nell'allegato "Verbale di seduta"

DELIBERA

1. di autorizzare gli Enti del SSR a redigere il Bilancio di Previsione 2024 nelle modalità e nei limiti di cui all'Allegato A che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di approvare, per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2024 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026, le disposizioni contenute nell'Allegato B, che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
3. di stabilire che gli Enti del SSR devono adottare il Bilancio Preventivo Economico 2024 ed il Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026 entro il 31/01/2024;
4. di stabilire che il rispetto di quanto previsto con la presente deliberazione rappresenta direttiva vincolante alle direzioni degli Enti del SSR ai sensi dell'art. 6 dell'Intesa Stato Regioni del 23 marzo 2005 e del comma 4, art. 5 del contratto sottoscritto dai Direttori Generali.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Francesco Maria Nocelli)

Documento informatico firmato digitalmente

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
(Francesco Acquaroli)

Documento informatico firmato digitalmente



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

(normativa di riferimento)

- **Legge Regionale n. 47 del 19/11/1996** - *Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie e s.m.i.*;
- **Legge Regionale n. 13 del 20/06/2003** - *Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale e ss.mm.ii.*;
- **Accordo Stato-Regioni del 23/03/2005 sui nuovi adempimenti del SSN** – *Intesa, ai sensi dell'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131, in attuazione dell'articolo 1, comma 173, della legge 30 dicembre 2004, n. 131 (di cui alla Nota della Presidenza del Consiglio dei Ministri Atto rep. n. 2271 del 23/03/2005)*;
- **Legge n. 266 del 23/12/2005** – *Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge Finanziaria 2006)*;
- **Decreto del Ministero della Salute 17/09/2012**, - *Decreto in materia di certificabilità dei bilanci sanitari, G.U. n. 238 del 11/10/2012*;
- **Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013** - *Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale, G.U. del 15/04/2013*;
- **L.R. n. 19 del 08/08/2022** – *Organizzazione del servizio sanitario regionale*;
- **Legge n. 197 del 29/12/2022** - *Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025)*
- *Proposta di legge a iniziativa della Giunta regionale concernente: "Bilancio di previsione 2024-2026" approvata dall'Assemblea legislativa regionale nella seduta del 22/12/2023.*



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

(motivazione)

Le Intese di riparto del FSN 2023 (Fondo indistinto e quota premiale) n. 262/CSR/2023 e n. 263/CSR/2023 assegnano alla Regione Marche complessivamente risorse pari a Euro 3.108.454.224.

Nel bilancio di previsione 2024-2026, per gli anni 2024 e 2025 si è tenuto conto del livello di finanziamento sanitario nazionale a legislazione vigente, ovvero degli incrementi del finanziamento sanitario nazionale previsti dalla legge statale di bilancio 2023 (L. n. 197/2022).

Il livello del finanziamento del servizio sanitario nazionale (SSN) cui concorre lo Stato a legislazione vigente per gli anni 2024 e 2025 è pari rispettivamente a Euro 130.980 milioni ed Euro 131.358 milioni. Per l'anno 2026 il livello del finanziamento del SSN è stimato pari a quello dell'anno 2025.

TABELLA 1 - FINANZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE E FONDO SANITARIO REGIONALE ANNI 2023-2026					
		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
A	Indistinto	123.810.148.974	125.998.935.974	126.297.045.974	126.297.045.974
B	Quota Premiale	644.346.000	654.900.000	656.790.000	656.790.000
C	Fondi Farmaci innovativi oncologici e non oncologici	864.000.000	964.000.000	964.000.000	964.000.000
D	Quote vincolate	2.227.714.256	2.235.714.256	2.235.714.256	2.235.714.256
E	Vincolato ad altri Enti	1.098.449.770	1.126.449.770	1.204.449.770	1.204.449.770
F	Finalizzato già ripartito	224.541.000	0	0	0
G=A+B+C Finanziamento del Servizio Sanitario		128.869.200.000	130.980.000.000	131.358.000.000	131.358.000.000
+D+E+F Nazionale complessivo					
		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
a	Fondo Sanitario Regionale (FSR) Indistinto	3.096.456.722	3.149.293.712	3.159.590.435	3.159.590.435
b	Quota Premiale del FSR Indistinto	11.997.502	12.400.000	12.600.000	12.600.000
a+b	Totale FSR Indistinto	3.108.454.224	3.161.693.712	3.172.190.435	3.172.190.435
c+d	FSR vincolato (comprensivo dei Fondi Farmaci Innovativi oncologici e non)	75.103.032	77.603.032	77.603.032	77.603.032
f	FSR finalizzato già ripartito	1.853.181	0	0	0
g=a+b+c+ Fondo Sanitario Regionale (FSR)		3.185.410.438	3.239.296.744	3.249.793.467	3.249.793.467
d+f complessivo					

Per la Regione Marche la stima del Fondo sanitario indistinto 2024 è valutato pari a Euro 3.149.293.712 (voce a della Tabella 1), stimato sulla base della quota d'accesso al FSN 2023 mentre la quota premiale è stimata pari a Euro 12.400.000 (voce b della Tabella 1).



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Complessivamente il valore del FSR indistinto risulta pari a Euro 3.161.693.032 in incremento rispetto all'anno 2023 di Euro 53.239.488.

Le quote vincolate del Fondo sanitario sono stimate pari a quelle del 2023, ad eccezione del contributo per il rimborso dei farmaci innovativi, il cui fondo a livello nazionale incrementa di 300 milioni di euro rispetto all'anno 2023. L'aumento stimato per la Regione Marche è pari a 2,5 milioni di euro.

Le risorse regionali aggiuntive si riferiscono alla stima dei trasferimenti previsti per i rimborsi ai danneggiati ex L. 210/1992 (pari a Euro 4.900.000) e per i rimborsi agli assistiti delle spese di cui alle LR n. 65/1997, n. 16/1993 e n.7/2021.

In considerazione dello scenario economico-finanziario nazionale si ritiene prioritario vincolare, nell'anno 2024, le Direzioni degli Enti del SSR a implementare gli strumenti di governo aziendale delle risorse autorizzate per il rispetto dell'equilibrio economico. Pertanto, nelle more dei riparti definitivi delle risorse del fabbisogno sanitario standard tra le Regioni, gli Enti del SSR devono impostare la propria programmazione e la conseguente gestione per l'anno 2024 a valere sulle risorse indicate nella presente deliberazione.

A tal fine, anche in considerazione della piena attuazione della riorganizzazione di cui alla LR 19/2022, gli Enti del SSR devono mettere in campo ogni azione utile a i) contenere i costi di sistema con azioni di ottimizzazione, ii) a monitorare costantemente l'andamento della gestione economico-finanziaria nell'ambito delle verifiche mensili al fine di individuare eventuali scostamenti dall'equilibrio e garantire il rientro entro la conclusione del trimestre di riferimento.

Il rispetto di quanto previsto con la presente deliberazione rappresenta direttiva vincolante ai sensi dell'art. 6 dell'Intesa Stato Regioni del 23 marzo 2005 e a quanto previsto dal comma 4, art. 5 del contratto sottoscritto dai Direttori Generali.

Nel caso di verifiche negative, gli Enti del SSR dovranno mettere in atto azioni di rientro da realizzarsi entro la conclusione del trimestre di riferimento, onde evitare l'applicazione della clausole previste dal comma 4, art. 5 del contratto sottoscritto dai Direttori Generali.

Nella tabella successiva si rappresenta la programmazione delle risorse del fondo sanitario regionale complessivo e delle ulteriori risorse disponibili per il SSR.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

TABELLA 2 - PROGRAMMAZIONE REGIONALE		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
a	Totale FSR indistinto	3.108.454.224	3.161.693.712	3.172.190.435	3.172.190.435
b	FSR finalizzato già ripartito	1.853.181	0	0	0
c	FSR vincolato (comprensivo dei fondi farmaci innovativi oncologici e non)	75.103.032	77.603.032	77.603.032	77.603.032
a1	FSR indistinto gestito dalla GSA di cui:	49.625.391	62.181.702	43.525.463	43.525.463
a1.1	a soggetti diversi dagli Enti del SSR per spesa corrente	45.571.353	57.677.664	41.946.425	41.946.425
a1.2	FSR indistinto accantonato per rinnovi contrattuali			0	0
a1.3	destinato agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	4.054.038	4.504.038	1.579.038	1.579.038
b1	FSR finalizzato già ripartito gestito dalla GSA	0	0	0	0
c1	FSR vincolato gestito dalla GSA	1.181.465	0	0	0
FSR GSA ai sensi dell'art. 29 del D.Lgvo 118/2011		0	112.543.513	112.543.514	112.543.514
a2	FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	3.058.828.833	2.986.968.497	3.016.121.459	3.016.121.459
a2.1	da destinare alla spesa corrente	2.917.833.617	2.952.888.096	2.982.081.058	2.982.081.058
a2.2	da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o finalizzato da Stato	117.970.216	7.080.401	7.040.401	7.040.401
a2.3	da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	23.025.000	27.000.000	27.000.000	27.000.000
b2	FSR finalizzato già ripartito destinato agli Enti del SSR	1.853.181	0	0	0
d	Mobilità attiva interregionale ed internazionale	115.794.327	115.794.326	115.794.326	115.794.326
c2	FSR vincolato agli Enti del SSR di cui:	73.921.567	77.603.032	77.603.032	77.603.032
c2.1	Obiettivi di carattere prioritario	22.434.024	22.434.024	22.434.024	22.434.024
c2.2	Farmaci innovativi	37.698.381	40.198.381	40.198.381	40.198.381
c2.3	Medicina Penitenziaria	2.583.974	2.583.974	2.583.974	2.583.974
c2.4	Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio MMG)	11.205.188	12.386.653	12.386.653	12.386.653
e	Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	95.680.376	16.500.000	14.100.000	14.100.000
e1	Risorse regionali aggiuntive	53.936.506	6.500.000	6.100.000	6.100.000
e2	Payback superamento tetto spesa farmaceutica	31.744.393	0	0	0
e3	Ulteriore Pay Back	9.999.478	10.000.000	8.000.000	8.000.000
f=	(a2+b2+d+ TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR c2+e)	3.346.078.284	3.196.865.855	3.223.618.816	3.223.618.816

Si precisa che i valori previsti nell'ambito della GSA ai sensi dell'art. 29 del D.Lgvo 118/2011 sono finalizzati anche all'attuazione del Piano Socio Sanitario (PSSR) con particolare riferimento agli ospedali di base in sede disagiata.

I Direttori Generali degli Enti del SSR hanno trasmesso la stima delle entrate proprie che garantiranno per il finanziamento dei costi gestionali dell'anno 2024 con note protocollate in data 28/12/2023 (AST Pesaro Urbino id n. 1564002, AST Ancona id n. 1563771, AST Macerata id n. 1562872, AST Fermo id n. 1564056, AST Ascoli Piceno id n. 1563715, AOU delle Marche id n. 1563701e INRCA id n. 1563562). Gli importi comunicati dagli Enti del SSR sono riportati nel paragrafo "entrate proprie" dell'allegato A.

Si autorizzano pertanto gli Enti a redigere il bilancio preventivo 2024 e il bilancio pluriennale 2024-2026 secondo le modalità previste nell'allegato A.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Per gli Enti del SSR le disposizioni di cui alla presente delibera rappresentano il limite economico giuridico entro cui agire fatte salve eventuali successive modifiche ed integrazioni.

Si propone, pertanto, alla Giunta regionale l'adozione del presente provvedimento.

La sottoscritta dichiara, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, che in relazione al presente provvedimento non si trova in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi

Il responsabile del procedimento

(Maria Di Bonaventura)

Documento informatico firmato digitalmente

PROPOSTA E PARERE CONGIUNTI DEL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO SALUTE E DEL DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE INTEGRATA, UE E RISORSE FINANZIARIE, UMANE E STRUMENTALI

I sottoscritti, considerata la motivazione contenuta nell'atto, esprimono parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica della presente deliberazione e ne propongono l'adozione alla Giunta Regionale. Dichiarano ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000 che, in relazione al presente provvedimento non si trovano in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del DPR 62/2013 e della DGR 64/2014. Attestano inoltre che dalla presente deliberazione non deriva né può derivare alcun impegno di spesa a carico della regione.

Il Direttore del Dipartimento
Programmazione integrata, UE e
Risorse finanziarie, umane e strumentali
(Maria Di Bonaventura)

Documento informatico firmato digitalmente

Il Direttore del Dipartimento
Salute

(Antonio Draisci)

Documento informatico firmato digitalmente

ALLEGATI



ALLEGATO ALLA DELIBERA DI GIUNTA REGIONALE .
Allegato A –
Suddivisione programmazione regionale delle risorse tra gli Enti del SSR

PROGRAMMAZIONE REGIONALE - SUDDIVISIONE TRA GLI ENTI DEL SSR	Anno 2024	AST PESARO URBINO	AST ANCONA	AST MACERATA	AST FERMO	AST ASCOLI PICENO	AOU DELLE MARCHE	INRCA
a2 FSR indistinto agli Enti del SSR di cui:	2.986.968.497	630.672.152	727.782.749	546.160.207	264.988.947	361.645.854	370.161.780	85.556.809
a2.1 da destinare alla spesa corrente	2.952.888.096	624.731.954	720.211.720	540.729.939	261.790.364	357.595.264	364.872.047	82.956.809
a2.2 da destinare a spesa corrente con vincolo di destinazione regionale o da destinare agli investimenti ai sensi del D.Lgvo 118/2011	7.080.401	1.440.198	2.571.029	1.030.268	898.583	850.590	289.733	0
a2.3	27.000.000	4.500.000	5.000.000	4.400.000	2.300.000	3.200.000	5.000.000	2.600.000
b2 FSR finalizzato già ripartito destinato agli Enti del SSR	0							
d Mobilità attiva interregionale ed internazionale	115.794.326	9.546.571	16.007.061	16.987.585	5.055.696	41.108.704	25.588.083	1.500.626
c2 FSR vincolato agli Enti del SSR di cui:	77.603.032	18.050.010	18.343.198	14.268.484	6.826.758	9.831.835	9.902.710	380.037
c2.1 Obiettivi di carattere prioritario	22.434.024	4.745.110	6.260.331	4.124.526	2.276.823	2.734.478	1.931.569	361.188
c2.2 Farmaci innovativi	40.198.381	8.337.252	7.776.167	8.230.567	3.228.216	5.089.280	7.518.050	18.849
c2.3 Medicina Penitenziaria	2.583.974	868.161	1.216.792	0	146.972	352.049	0	
c2.4 Altre quote vincolate (assistenza detenuti tossic., OPG, borse di studio)	12.386.653	4.099.488	3.089.909	1.913.391	1.174.748	1.656.028	453.091	
e Ulteriori trasferimenti agli Enti del SSR di cui:	16.500.000	3.523.923	4.879.324	2.920.604	1.569.126	2.231.523	1.063.000	312.500
e1 Risorse regionali aggiuntive	6.500.000	1.364.523	2.547.224	1.035.404	669.526	883.323	0	
e2 Payback superamento tetto spesa	0		0	0			0	
e3 Ulteriore Pay Back	10.000.000	2.159.400	2.332.100	1.885.200	899.600	1.348.200	1.063.000	312.500
f= (a2+b2+d+c2+e) TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	3.196.865.855	661.792.656	767.012.333	580.336.879	278.440.527	414.817.915	406.715.573	87.749.972

Il totale delle risorse finanziano, per Euro 27.000.000, investimenti o la sterilizzazione straordinaria degli ammortamenti che non hanno una riserva (cd ammortamenti non sterilizzati)

Entrate proprie

Il livello minimo delle entrate proprie degli Enti del SSR è pari a:

AST di Pesaro Urbino	Euro 23.000.000;
AST di Ancona	Euro 19.000.000;
AST di Macerata	Euro 13.000.000;
AST di Fermo	Euro 6.040.000;
AST di Ascoli Piceno	Euro 11.443.040;
Azienda Ospedaliero Universitaria delle Marche	Euro 23.475.000;
INRCA POR Regione Marche	Euro 3.900.000.

Indicazione sui costi di gestione

Il totale dei costi comprensivi degli investimenti, al netto degli scambi infragruppo, coerenti con la programmazione regionale e con le entrate proprie di cui sopra, è pari a:

AST di Pesaro Urbino Euro 684.792.656
(di cui Euro 60.489.063 di mobilità passiva interregionale ed internazionale);

AST di Ancona Euro 786.012.333
(di cui Euro 37.765.388 di mobilità passiva interregionale ed internazionale);

AST di Macerata Euro 593.336.879
(di cui Euro 27.587.630 di mobilità passiva interregionale ed internazionale);

AST di Fermo Euro 284.480.527
(di cui 16.554.590 di mobilità passiva interregionale ed internazionale);

AST di Ascoli Piceno Euro 426.260.955;
(di cui 23.142.857 di mobilità passiva interregionale ed internazionale);

Azienda Ospedaliero Universitaria delle Marche Euro 430.190.573;

INRCA POR Regione Marche Euro 91.649.972.

Gli scambi infragruppo complessivi (comprensivi anche della regolazione diretta) sono quelli previsti con il bilancio preventivo 2023 e di seguito riepilogati

	RICAVI	COSTI
AST PESARO URBINO	21.250.316	32.438.588
AST ANCONA	25.030.447	248.487.512
AST MACERATA	56.396.279	58.156.899
AST FERMO	12.845.529	60.430.501
AST ASCOLI PICENO	14.823.719	34.330.109
AOU DELLE MARCHE	257.778.259	739.804
INRCA	48.534.292	2.075.429
TOTALE SCAMBI INFRAGRUPPO	436.658.841	436.658.841

I costi autorizzati alle AST comprendono quelli per i rimborsi ai danneggiati ex L. 210/1992 per un importo pari a Euro 4.900.000.

I costi autorizzati agli Enti del SSR non comprendono gli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato.

Gli Enti del SSR dovranno trasmettere report mensili sui costi sostenuti con scadenza il giorno 20 del mese successivo e dovranno garantire il rispetto dei livelli dei costi del bilancio preventivo nelle verifiche trimestrali ai fini della certificazione dell'equilibrio economico-finanziario della gestione, in attuazione del comma 274 della Legge Finanziaria 2006 e dell'art 6 dell'Accordo Stato-Regioni del 23 marzo 2005. Tutto ciò anche in una logica di spending review.

ALLEGATO ALLA DELIBERA DI GIUNTA REGIONALE .

Allegato B –

**DISPOSIZIONI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO
ANNUALE 2024**

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale viene predisposto in coerenza con le indicazioni di cui all'Allegato A, ovvero con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione, nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 25 del D. lgs. 118 del 23/06/2011 e s.m.i.

In particolare il Bilancio Preventivo Economico Annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'art. 26 del D.Lgvo 118/2011.

Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato secondo lo schema CE inviato, per l'assenso, dal Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, alla Segreteria della Conferenza permanente per i rapporti dello stato con le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano l'11 dicembre 2018, e autorizzato, con delibera motivata del 30 aprile 2019 dal Presidente del Consiglio dei ministri.

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale deve essere corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal direttore generale.

Unitamente a quanto sopra riportato, in conformità con le disposizioni di cui all'art. 4 della L.R. 47 del 1996, gli Enti del SSR dovranno redigere e presentare anche il Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026.