

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+ c2+e)	TOTALE TRASFERIMENTI DA REGIONE AGLI ENTI DEL SSR	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

