REGIONE CAMPANIA - Giunta Regionale - Seduta del 26 novembre 2005 - Deliberazione N. 1720 - Area Generale di Coordinamento - N. 8 - Bilancio, Ragioneria e Tributi - N. 19 - Piano Sanitario Regionale e Rapporti con le UU.SS.LL. - **Capitoli della spesa sanitaria: variazioni al bilancio gestionale approvato dalla DGRC n. 1147 del 7 settembre 2005.**

PREMESSO

- che il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione per l'anno finanziario 2005 con L.R. n. 16 dell'11/8/05;

- che la Giunta Regionale con deliberazione n. 1147 del 7/9/2005 ha approvato il bilancio gestionale 2005, ai sensi dell'art.21 della L.R. n.7/2002;

RILEVATO

- che nel succitato bilancio gestionale gli stanziamenti di competenza e di cassa dello stato di previsione della spesa dei cap. 7064 e 7294 (U.P.B. 4.15.38), rientranti nella competenza operativa della A.G.C. 19 - Piano Sanitario Regionale, non risultano sufficientemente dotati per far fronte ad obbligazioni in corso di perfezionamento o che si perfezioneranno nel corso dell'anno;

- che, per far fronte alla spesa di cui sopra, occorre, pertanto, incrementare lo stanziamento di competenza e di cassa dei suddetti cap. 7064 e 7294 (U.P.B. 4.15.38) dei seguenti importi:

| | |
|---|---|
| CAP. 7064 | Euro 8.000.000,00 |
| CAP. 7294 | Euro 877.599,71 |
| SUBTOTALE | Euro 8.877.599,71 |

CONSIDERATO

- che l'Accordo Stato Regioni del 23/3/05 rep. 2271, art. 4, c. 1, lett. e) prevede che ogni Regione destini una quota di Euro 19.894.935,00= del proprio FSR indistinto per la spesa corrente, per ciascuno degli esercizi 2005, 2006 e 2007, al finanziamento del piano regionale per la realizzazione degli interventi previsti dal Piano nazionale della Prevenzione;

- che il medesimo Accordo, all'art. art. 4, c. 1, lett. f) prevede che ogni Regione destini una quota di Euro 4.973.734,00= del proprio FSR indistinto per la spesa corrente, per ciascuno degli esercizi 2005, 2006 e 2007, al finanziamento del piano regionale per la realizzazione degli interventi previsti dal Piano nazionale dell'aggiornamento del personale sanitario;

- che in osservanza alle suddette prescrizioni nella DGRC n° 1215 del 23/9/2005 avente ad oggetto "Ripartizione del Fondo Sanitario Regionale per la spesa corrente - Esercizio 2005" si è proceduto a riservare quote del FSR al finanziamento delle finalità di cui sopra, rinviando ad un successivo provvedimento della Giunta Regionale per l'istituzione dei necessari capitoli di spesa;

- che occorre, pertanto, procedere all'istituzione di due nuovi capitoli e prevedere lo stanziamento di competenza e di cassa secondo la seguente tabella:

| | | |
|---|---|---|
| CAP. 7072 di N.I | Piano nazionale della Prevenzione ex art. 4 c. 1, lett. e) Accordo Stato Regioni del 23/3/05 rep. 2271 | Euro 19.894.935,00 |
| CAP. 7074 di N.I. | Piano nazionale aggiornamento personale sanitario ex art. 4 c. 1, lett. f) Accordo Stato Regioni del 23/3/05 rep. 2271 | Euro 4.973.734,00 |
| SUBTOTALE | | Euro 24.868.669,00 |
| TOTALE Variazioni in Aumento | | Euro 33.746.268,71 |

CONSIDERATO

- che la Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 29, comma 9, lettera b), della L.R. n.7/2002, è autorizzata ad effettuare variazioni compensative, in termini di competenza e/o di cassa, tra capitoli della medesima unità previsionale di base;

RITENUTO

- che a tanto si possa provvedere, utilizzando quota parte dello stanziamento di competenza e di cassa del capitolo di spesa 7062 (U.P.B 4.15.38) rientrante nella competenza operativa della suddetta A.G.C. 19 ed avente sufficiente disponibilità, sia per far fronte a tutte le obbligazioni già perfezionate ad esso imputabili che per far fronte alle carenze finanziarie riscontrate sul predetto capitolo di spesa secondo la seguente tabella:

| | |
|---|---|
| CAP. 7062 | Euro 33.746.268,71 |
| TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE | Euro 33.746.268,71 |

RILEVATO ALTRESI'

- che la delibera CIPE n. 47 del 27 maggio 2005, pubblicata sulla G.U. n. 261 del 9 novembre 2005, in conformità all'accordo Stato Regioni del 23 marzo 2005, rep. n. 2276, ha assegnato alla Regione Campania una quota del FSN 2005 di euro 7.799.072.705, dalla quale va detratto il saldo della mobilità sanitaria con le altre Regioni, stimato in euro 277.569.260, ed alla quale vanno aggiunte quote vincolate per euro 23.896.265, per un netto di euro 7.545.399.710;

- che l'accordo Stato Regioni del 23 marzo 2005, rep. n. 2271, attuativo dell'intesa richiesta dall'articolo 1, comma 173 della L. 311/2004 (Finanziaria 2005), all'art. 6 (obbligo di garantire l'equilibrio economico finanziario), comma 1, ha stabilito che "... limitatamente all'anno 2005, nelle more del perfezionamento del procedimento attuativo dell'art. 7 del decreto legislativo 18 febbraio 2000, n. 56, i bilanci regionali fanno riferimento alle risorse indicate nella delibera CIPE di riparto del fabbisogno 2005, commisurate al 99% dell'importo attribuito alle singole Regioni ...";

- che il 99% della sopra esposta quota di euro 7.799.072.705 ammonta ad euro 7.721.081.978; detraendo da tale importo il saldo atteso della mobilità passiva con le altre Regioni (euro 277.569.260), si ottiene l'importo di euro 7.443.512.718, da ripartire a titolo di FSR 2005 in base all'anzi detto art. 6 dell'accordo Stato Regioni del 23 marzo 2005, rep. n. 2271;

- che al suddetto importo di euro 7.443.512.718 devono essere aggiunte n. 3 annualità, ciascuna di euro 23.175.264,50=, per complessivi euro 69.525.793,50=, assegnate dalla L. 350/2003 (Finanziaria 2004) a parziale ristoro degli oneri per il rinnovo del CCNL comparto; le prime due annualità, per euro 46.350.529,00=, sono già state incassate dalla Regione Campania e sono state inserite nel bilancio 2005 con la delibera di variazione del bilancio medesimo n. 388 del 19/3/05 sul capitolo 7000 della Spesa, nella UPB 4.15.38, correlato al capitolo 1391 dell'Entrata, di nuova istituzione, denominato "Contributo statale contratto dipendenti: L. 350/2003 art. 3 c. 52; CIPE n. 26 del 29/9/2004";

- che, pertanto, come stabilito dalla delibera della Giunta Regionale n. 1215 del 23/9/05, lo stanziamento di competenza dei capitoli del Fondo Sanitario Regionale per la spesa corrente deve ammontare ad euro 7.513.038.511,50=;

- che con delibera n. 1525 del 11/11/05 è stato approvato dalla Giunta Regionale un disegno di legge di variazione al bilancio regionale 2005, che prevede l'allocazione di euro 80 milioni nella UPB 4.15.38;

- che, pertanto, con la presente delibera è sufficiente adeguare lo stanziamento di competenza dei capitoli del Fondo Sanitario Regionale per la spesa corrente all'importo di euro 7.433.038.511,50=

- che lo Stato sta erogando per il finanziamento della spesa sanitaria corrente acconti mensili di euro 607.225.000, pari per l'intero 2005 ad euro 7.286.700.000, determinati ai sensi dell'art. 1, comma 184, lettera d), della L. 311/2004, giusta comunicazione della Ragioneria Generale dello Stato - IGEPA - Uff. XII prot. n. 0022875 del 2 marzo 2005;

- che, pertanto, lo stanziamento di cassa dei capitoli del Fondo Sanitario Regionale per la spesa corrente deve ammontare ai suddetti euro 7.286.700.000, oltre euro 46.350.529,00= relativi alle sopra citate prime due annualità assegnate dalla L. 350/2003 (Finanziaria 2004) a parziale ristoro degli oneri per il rinnovo del CCNL comparto, oltre all'importo necessario per finanziare i residui passivi dei capitoli del FSR, pari ad euro

52.726.486,66=, per complessivi euro 7.385.777.015,66=, come da allegato n. 2 alla presente delibera;

CONSIDERATO

- che la Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 29, comma 4, lettera a), della L.R. n. 7/2002, è autorizzata ad adeguare le previsioni di entrata all'andamento degli accertamenti e delle riscossioni con contestuale iscrizione delle relative spese quando queste siano tassativamente regolate dalla legislazione in vigore;

RITENUTO

- che a tanto si possa provvedere, iscrivendo la somma di euro 384.642.054,47= in termini di competenza e di euro 284.654.071,97= in termini di cassa nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2005 nelle seguenti U.P.B.:

* nella U.P.B. della entrata 9.31.76 denominata Imposta Regionale sulle Attività Produttive - IRAP: euro 90.000.000,00= per competenza ed euro 66.600.000,00= per cassa;

* nella U.P.B. della entrata 9.31.79 denominata Compartecipazione Regionale all'IVA: euro 294.642.054,47= per competenza ed euro 218.054.071,97= per cassa;

* nella U.P.B. della spesa 4.15.38 denominata Assistenza Sanitaria: euro 384.642.054,47= in termini di competenza e di euro 284.654.071,97= in termini di cassa;

- che, ai fini gestionali, le risorse di cui sopra vanno iscritte sui seguenti capitoli del bilancio gestionale 2005:

* nello stato di previsione della entrata al cap. 53 (U.P.B. 9.31.76) avente la seguente denominazione: IRAP - Imposta Regionale sulle Attività produttive (Dlgs 15.12.97 n. 446): euro 90.000.000,00= per competenza ed euro 66.600.000,00= per cassa;

* nello stato di previsione della entrata al cap. 72 (U.P.B. 9.31.79) avente la seguente denominazione: Compartecipazione IVA 38,55% Gettito Nazionale (art. 2 comma 4 lettera A Dlgs n. 56 del 18.2.2000): euro 294.642.054,47= per competenza ed euro 218.054.071,97= per cassa;

* nello stato di previsione della spesa al correlato cap. 7000 (U.P.B. 4.15.38 ) avente la seguente denominazione "Spesa sanitaria regionale di parte corrente (art. 28 L.R. 3.11.1994 n° 32, art. 1, comma 2 D.lgs n° 56 del 18/2/2000)": euro 384.642.054,47= in termini di competenza e di euro 284.654.071,97= in termini di cassa;

CONSIDERATO

- che lo stanziamento di cassa della suddetta U.P.B. 4.15.38, una volta adeguato (con le variazioni sopra esposte) al livello di finanziamento della spesa sanitaria regionale corrente stabilito dalla sopra richiamata DGRC n. 1215 del 23/9/05, potrebbe non risultare sufficiente alle aziende del SSR per far fronte ad obbligazioni perfette ai sensi di legge o che si perfezioneranno entro il 31 dicembre prossimo, come segnalato da diverse aziende con le seguenti note:

* ASL CE2: prot. n. 23828 del 25/10/05;

* ASL NA1 : prot. n. 8146 del 28/9/05;

* ASL NA5: prot. n. 4412 del 20/10/05 e n. 38675 del 15/11/05;

* ASL SA2 : prot. n. 54020 del 18/10/05;

* AO Cardarelli: prot. n. 1292 del 8/11/05;

* AO Santobono: prot. n. 5787 del 27/10/05;

* AO San Sebastiano di Caserta : prot. n. 17493 del 2/11/05 e n. 108 del 16/11/05;

* AO Moscati di Avellino : prot. n. 32245 del 14/11/05;

- che le difficoltà finanziarie di molte aziende sanitarie sono state aggravate dal recente rinnovo del CCNL della dirigenza, in seguito al quale, in una riunione tenuta dall'Assessorato alla Sanità con le OO.SS. della dirigenza del SSR il 21/11/05, al fine di evitare scioperi ed azioni giudiziarie di pagamento coattivo, si è prospettata l'esigenza di:

* aggiornare gli stipendi alle nuove condizioni economiche fin dal mese di novembre 2005;

* erogare nella busta paga di dicembre 2005 almeno gli arretrati relativi agli anni 2002 e 2003 (stimati in cir-

ca euro 100 milioni), saldando il resto degli arretrati 2004 e 2005 (stimati in circa euro 150 milioni) sulla busta paga di gennaio e febbraio 2006;

- che le suddette difficoltà finanziarie, tra l'altro, sono determinate anche dalla non completa erogazione del contributo di euro 550.000.000,00=, destinato al finanziamento della maggiore spesa per l'assistenza sanitaria accertata per l'anno 2002 dall'art. 5 della legge regionale n. 28 del 24 dicembre 2003;

- che per ridurre le difficoltà finanziarie sopra rappresentate può farsi utilmente ricorso all'incremento per euro 235.995.713,03= dello stanziamento di cassa della U.P.B. 4.15.38 - capitolo 7054 denominato Contributo regionale per il ripiano della maggiore spesa sanitaria negli anni dal 2001 al 2003; tale somma dovrà essere ripartita, con separata delibera della Giunta Regionale, alle aziende sanitarie in proporzione al residuo disavanzo dell'esercizio 2002 non ancora ripianato;

- che all'interno della predetta U.P.B. 4.15.38 non risulta alcun capitolo con una disponibilità di cassa sufficiente per effettuare una variazione compensativa, ai sensi dell'art. 29, comma 9, lettera b), della L.R. n. 7/2002;

- che la somma occorrente di euro 235.995.713,03= può essere prelevata, ai sensi dell'art. 29, comma 4, lettera b) della L.R. n. 7/2002, dalla UPB di spesa 7.28.136 denominata Fondo di riserva di cassa iscritta nel bilancio per l'esercizio finanziario 2005, che presenta sufficiente disponibilità, e, ai fini gestionali, dal capitolo di spesa 1012 denominato Fondo di riserva di cassa;

DATO ATTO

- che il prelievo dal Fondo di Riserva di Cassa - UPB 7.28.136 - capitolo 1012, dell'importo di euro 235.995.713,03= per dotare di disponibilità di cassa il capitolo 7054 della UPB 4.15.38, viene effettuato in coerenza con le disposizioni recate dall'art. 5 della legge regionale n. 28 del 24 dicembre 2003, che destinava euro 550.000.000,00= al finanziamento della maggiore spesa per l'assistenza sanitaria accertata per l'anno 2002: in particolare, il suddetto stanziamento di euro 235.995.713,03= costituisce il saldo del previsto contributo di euro 550.000.000,00=, già assegnato per euro 384.834.286,97= alle singole aziende sanitarie con DGRC n. 2106 del 19/11/04, e finora parzialmente erogato in più tranche, per complessivi euro 314.004.286,97= in adempimento della medesima delibera n. 2106/04 e della DGRC n. 396 del 19/3/05;

- che le variazioni sopra esposte sono riepilogate negli allegati n. 1 e n. 2, che formano parte integrante della presente deliberazione;

VISTE

- la L.R. n. 7/2002;

- la L.R. n. 16/2005;

PROPONGONO, e la Giunta in conformità, a voto unanime,

DELIBERA

per i motivi precedentemente formulati e che si intendono qui riportati integralmente:

- di autorizzare, ai sensi dell'art. 29, comma 9, lettera b), della L.R. n. 7/2002, una variazione compensativa in termini di competenza e cassa al bilancio gestionale per il corrente esercizio finanziario afferente i capitoli di seguito riportati rientranti nella medesima unità previsionale di base:

* capitolo di spesa 7064 (U.P.B. 4.15.38) avente la seguente denominazione Ricerca Scientifica, Medica e Biologica 1° Annualità Legge Regionale 28/3/2002, n° 5: aumento dello stanziamento di competenza e di cassa per Euro 8.000.000,00;

* capitolo di spesa 7294 (U.P.B. 4.15.38) avente la seguente denominazione Contributi per congressi, convegni, manifestazioni e sponsorizzazioni, etc.: aumento dello stanziamento di competenza e di cassa per Euro 877.599,71;

* capitolo di spesa 7072 di nuova istituzione (U.P.B. 4.15.38) avente la seguente denominazione Piano nazionale della Prevenzione ex art. 4 c. 1, lett. e) Accordo Stato Regioni del 23/3/05 rep. 2271: aumento dello stanziamento di competenza e di cassa per Euro 19.894.935,00;

* capitolo di spesa 7074 di nuova istituzione (U.P.B. 4.15.38) avente la seguente denominazione Piano nazionale aggiornamento personale sanitario ex art. 4 c. 1, lett. f) Accordo Stato Regioni del 23/3/05 rep. 2271: aumento dello stanziamento di competenza e di cassa per Euro 4.973.734,00;

* capitolo di spesa 7062 (U.P.B 4.15.38) avente la seguente denominazione Spesa sanitaria accentrata Piano Sanitario : riduzione dello stanziamento di competenza e di cassa per Euro 33.746.268,71;

- di iscrivere, ai sensi dell'art.29, comma 4, lettera a), della L.R. n. 7/2002, la somma di euro 384.642.054,47= in termini di competenza e di euro 284.654.071,97= in termini di cassa nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2005 come segue:

* nella U.P.B. della entrata 9.31.76 denominata Imposta Regionale sulle Attività Produttive - IRAP: euro 90.000.000,00= per competenza ed euro 66.600.000,00= per cassa;

* nella U.P.B. della entrata 9.31.79 denominata Compartecipazione Regionale all'IVA: euro 294.642.054,47= per competenza ed euro 218.054.071,97= per cassa;

* nella U.P.B. della spesa 4.15.38 denominata Assistenza Sanitaria: euro 384.642.054,47= in termini di competenza e di euro 284.654.071,97= in termini di cassa;

- di iscrivere, ai fini gestionali, i sopra indicati importi di euro 384.642.054,47= in termini di competenza e di euro 284.654.071,97= in termini di cassa sui seguenti capitoli del bilancio gestionale 2005:

* nello stato di previsione della entrata al cap. 53 (U.P.B. 9.31.76) avente la seguente denominazione: IRAP - Imposta Regionale sulle Attività produttive (Dlgs 15.12.97 n. 446): euro 90.000.000,00= per competenza ed euro 66.600.000,00= per cassa;

* nello stato di previsione della entrata al cap. 72 (U.P.B. 9.31.79) avente la seguente denominazione: Compartecipazione IVA 38,55% Gettito Nazionale (art. 2 comma 4 lettera A Dlgs n. 56 del 18.2.2000): euro 294.642.054,47= per competenza ed euro 218.054.071,97= per cassa;

* nello stato di previsione della spesa al correlato cap. 7000 (U.P.B. 4.15.38 ) avente la seguente denominazione "Spesa sanitaria regionale di parte corrente (art. 28 L.R. 3.11.1994 n° 32, art. 1, comma 2 D.lgs n° 56 del 18/2/2000)": euro 384.642.054,47= in termini di competenza e di euro 284.654.071,97= in termini di cassa;

- di autorizzare, ai sensi dell'art. 29, comma 4, lettera b) della L.R. n. 7/2002, il prelevamento dell'importo di euro 235.995.713,03= dalla U.P.B. di Spesa 7.28.136 denominata Fondo di riserva di cassa del bilancio per l'esercizio finanziario 2005, che presenta sufficiente disponibilità e, ai fini gestionali, dal capitolo di Spesa 1012 denominato Fondo di riserva di cassa del documento gestionale 2005 per incrementare la dotazione di cassa per euro 235.995.713,03= della U.P.B. 4.15.38 e, ai fini gestionali, lo stanziamento del capitolo 7054, denominato Contributo regionale per il ripiano della maggiore spesa sanitaria negli anni dal 2001 al 2003; tale somma dovrà essere ripartita, con separata delibera della Giunta Regionale, alle aziende sanitarie in proporzione al residuo disavanzo dell'esercizio 2002 non ancora ripianato;

- di DARE ATTO che le variazioni sopra esposte sono riepilogate negli allegati n. 1 e n. 2, che formano parte integrante della presente deliberazione;

- di inviare il presente provvedimento ad intervenuta esecutività alle Aree Generali di Coordinamento 8, 19 e 20, ai Settori proponenti, al Settore Stampa, Documentazione, Informazione e Bollettino Ufficiale per la pubblicazione sul B.U.R.C., al Tesoriere Regionale ed al Consiglio Regionale, ai sensi dell'art. 29, comma 8, della L.R. n. 7/2002.

Il Segretario
*Brancati*

Il Presidente
*Bassolino*

**Variazioni al bilancio gestionale 2005 riguardanti alcuni capitoli del Fondo Sanitario Regionale**

# ALLEGATO n. 1

## VARIAZIONI DELLA SPESA

| SPESA | | | CLASSIFICAZ. | | | Bilancio Gestionale 2005 (DGRC n.1147 del 7 settembre 2005) | | | VARIAZIONE | | | Bilancio Gestionale 2005 dopo la variazione | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| UPB | CAP. | Denominazione | AGC | SETTORE | Capitolo Correlato | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA |
| 4.15.38 | 7064 | Ricerca Scientifica, Medica e Biologica 1° Annualità Legge Regionale 28/3/2002, n° 5 | 19 | 01 | 166 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 8.000.000,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 8.000.000,00 |
| 4.15.38 | 7294 | Contributi per congressi, convegni, manifestazioni e sponsorizzazioni, etc. per iniziative ed informazioni nel settore | 19 | 01 | 166 | 0,00 | 122.400,29 | 122.400,29 | 0,00 | 877.599,71 | 877.599,71 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 4.15.38 | 7072 | Piano nazionale della Prevenzione ex art. 4 c. 1, lett. e) Accordo Stato Regioni del 23/3/05 rep. 2271 | 20 | 01 | 166 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.894.935,00 | 19.894.935,00 | 0,00 | 19.894.935,00 | 19.894.935,00 |
| 4.15.38 | 7074 | Piano nazionale aggiornamento personale sanitario art. 4 c. 1, lett. f) Accordo Stato Regioni 23/3/05 rep 2271 | 19 | 02 | 166 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.973.734,00 | 4.973.734,00 | 0,00 | 4.973.734,00 | 4.973.734,00 |
| 4.15.38 | 7054 | Contributo regionale per il ripiano della maggiore spesa sanitaria negli anni dal 2001 al 2003 | 19 | 01 | A2 | 0,00 | 400.995.713,03 | 165.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 235.995.713,03 | 0,00 | 400.995.713,03 | 400.995.713,03 |
| 7.28.136 | 1012 | Fondo di riserva di cassa | 8 | 02 | | 0,00 | 0,00 | 829.123.589,39 | 0,00 | 0,00 | -235.995.713,03 | 0,00 | 0,00 | 593.127.876,36 |
| 4.15.38 | 7062 | Spesa sanitaria accentrata Piano Sanitario | 19 | 01 | 166 | 1.685.316,55 | 126.929.397,42 | 128.614.713,97 | 0,00 | -33.746.268,71 | -33.746.268,71 | 1.685.316,55 | 93.183.128,71 | 94.868.445,26 |
| | | **TOTALE SPESA** | | | | 1.685.316,55 | 528.047.510,74 | 1.122.860.703,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.685.316,55 | 528.047.510,74 | 1.122.860.703,65 |

## VARIAZIONI DELL'ENTRATA E DELLA SPESA

| ENTRATA | | | CLASSIFICAZ. | | | Bilancio Gestionale 2005 (DGRC n.1147 del 7 settembre 2005) | | | VARIAZIONE | | | Bilancio Gestionale 2005 dopo la variazione | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| UPB | CAP. | Denominazione | AGC | SETTORE | Capitolo Correlato | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA |
| 9.31.76 | 53 | IRAP - Imposta Regionale sulle attività produttive (Dlgs 15.12.97 n. 446) | 08 | 04 | 528 e 7000 | 952.350.284,65 | 1.855.000.000,00 | 2.245.880.227,72 | 0,00 | 90.000.000,00 | 66.600.000,00 | 952.350.284,65 | 1.945.000.000,00 | 2.312.480.227,72 |
| 9.31.79 | 72 | Compartecipazione IVA 38,55% Gettito Nazionale (art. 2 comma 4 lettera A Dlgs n. 56 del 18.2.2000) | 08 | 04 | 7000 | 329.232.995,13 | 2.425.000.000,00 | 2.203.386.396,10 | 0,00 | 294.642.054,47 | 218.054.071,97 | 329.232.995,13 | 2.719.642.054,47 | 2.421.440.468,07 |
| | | **TOTALE ENTRATA** | | | | 1.281.583.279,78 | 4.280.000.000,00 | 4.449.266.623,82 | 0,00 | 384.642.054,47 | 284.654.071,97 | 1.281.583.279,78 | 4.664.642.054,47 | 4.733.920.695,79 |

| SPESA | | | CLASSIFICAZ. | | | Bilancio Gestionale 2005 (DGRC n.1147 del 7 settembre 2005) | | | VARIAZIONE | | | Bilancio Gestionale 2005 dopo la variazione | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| UPB | CAP. | Denominazione | AGC | SETTORE | Capitolo Correlato | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA |
| 4.15.38 | 7000 | Spesa sanitaria regionale di parte corrente (art. 28 L.R. 3.11.1994 n. 32, art. 1, comma 2 Dlgs n. 56 del 18/2/2000) | 19 | 01 | 53 57 60 72 166 1391 | 0,00 | 6.785.047.907,62 | 6.785.047.907,62 | 0,00 | 384.642.054,47 | 284.654.071,97 | 0,00 | 7.169.689.962,09 | 7.069.701.979,59 |
| | | **TOTALE SPESA** | | | | 0,00 | 6.785.047.907,62 | 6.785.047.907,62 | 0,00 | 384.642.054,47 | 284.654.071,97 | 0,00 | 7.169.689.962,09 | 7.069.701.979,59 |

## FSR 2005: dettaglio per capitoli di spesa

## ALLEGATO n. 2

| CAPITOLI | Fondo Sanitario Regionale previsto dalla DGRC n. 1215 del 23/9/05 | | Fondo Sanitario Regionale risultante dalla DGRC n. 1147 del 7/9/05 | | | VARIAZIONI apportate con la presente delibera | | | Fondo Sanitario Regionale risultante dopo la presente variazione | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA | RESIDUI | COMPETENZA | CASSA |
| **7000 Quota Indistinta** | 7.217.943.693,38 | 6.991.605.181,88 | 0,00 | 6.785.047.907,62 | 6.785.047.907,62 | 0,00 | 384.642.054,47 | 284.654.071,97 | 0,00 | 7.169.689.962,09 | 7.069.701.979,59 |
| 7002 ARSAN | 5.422.797,44 | 5.422.797,44 | 0,00 | 5.422.797,44 | 5.422.797,44 | | | | 0,00 | 5.422.797,44 | 5.422.797,44 |
| **7020 ARPAC** | 20.658.275,96 | 20.658.275,96 | 0,00 | 23.658.275,96 | 23.658.275,96 | | | | 0,00 | 23.658.275,96 | 23.658.275,96 |
| **7062 Spesa Accentrata AGC 19** | 127.929.397,42 | 127.929.397,42 | 1.685.316,55 | 126.929.397,42 | 128.614.713,97 | | -33.746.268,71 | -33.746.268,71 | 1.685.316,55 | 93.183.128,71 | 94.868.445,26 |
| **C.N.I. Piano Prevenzione** | 19.894.935,00 | 19.894.935,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 19.894.935,00 | 19.894.935,00 | 0,00 | 19.894.935,00 | 19.894.935,00 |
| **C.N.I. Piano Agg.to Personale** | 4.973.734,00 | 4.973.734,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 4.973.734,00 | 4.973.734,00 | 0,00 | 4.973.734,00 | 4.973.734,00 |
| 7008 Assistenza trapiantati / ndi | 2.065.827,60 | 2.065.827,60 | 2.065.827,60 | 2.065.827,60 | 4.131.655,20 | | | | 2.065.827,60 | 2.065.827,60 | 4.131.655,20 |
| 7021 Pascale carcinoma | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | | | | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 7024 Pediatria Down | 206.582,76 | 206.582,76 | 205.000,00 | 206.582,76 | 411.582,76 | | | | 205.000,00 | 206.582,76 | 411.582,76 |
| 7032 Centro Epilessia Fedrico II | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | | | | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 7034 Rette minori tubercolosi | 2.995.450,01 | 2.995.450,01 | 2.057.313,28 | 2.995.450,01 | 5.052.763,29 | | | | 2.057.313,28 | 2.995.450,01 | 5.052.763,29 |
| 7036 Farmaci malattie rare | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.500.000,00 | 1.000.000,00 | 2.500.000,00 | | | | 1.500.000,00 | 1.000.000,00 | 2.500.000,00 |
| **7064 Ricerca scientifica medica** | 8.000.000,00 | 8.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 8.000.000,00 | 8.000.000,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 8.000.000,00 |
| 7070 Contrib. 20% disabili Patente B | 140.000,00 | 140.000,00 | 49.510,64 | 140.000,00 | 189.510,64 | | | | 49.510,64 | 140.000,00 | 189.510,64 |
| 7076 House Hospital ONLUS | 147.114,22 | 147.114,22 | 0,00 | 147.114,22 | 147.114,22 | | | | 0,00 | 147.114,22 | 147.114,22 |
| 7078 BASCO e attività varie | 7.600.000,00 | 7.600.000,00 | 2.672.171,69 | 7.600.000,00 | 10.272.171,69 | | | | 2.672.171,69 | 7.600.000,00 | 10.272.171,69 |
| **7080 Stampa Ricettari Medici** | 1.239.496,56 | 1.239.496,56 | 299.236,66 | 2.239.496,56 | 2.538.733,22 | | | | 299.236,66 | 2.239.496,56 | 2.538.733,22 |
| 7082 Trasporto Infermi e 118 | 38.734.267,93 | 38.734.267,93 | 2.940.869,23 | 38.734.267,93 | 41.675.137,16 | | | | 2.940.869,23 | 38.734.267,93 | 41.675.137,16 |
| 7084 Trapianti e Prelievi di Organi | 10.329.137,98 | 10.329.137,98 | 16.301.928,16 | 10.329.137,98 | 26.631.066,14 | | | | 16.301.928,16 | 10.329.137,98 | 26.631.066,14 |
| 7086 Centri trasfusionali | 4.648.111,60 | 4.648.111,60 | 2.990.000,00 | 4.648.111,60 | 7.638.111,60 | | | | 2.990.000,00 | 4.648.111,60 | 7.638.111,60 |
| 7090 Piano Regionale Sangue | 15.612.492,06 | 15.612.492,06 | 10.376.112,56 | 15.612.492,06 | 25.988.604,62 | | | | 10.376.112,56 | 15.612.492,06 | 25.988.604,62 |
| **7092 Spesa Accentrata AGC 20** | 10.841.772,00 | 10.841.772,00 | 631.574,28 | 9.841.772,00 | 10.473.346,28 | | | | 631.574,28 | 9.841.772,00 | 10.473.346,28 |
| 7094 Pazienti con Insuff. Renale | 3.873.000,00 | 3.873.000,00 | 3.873.000,00 | 3.873.000,00 | 7.746.000,00 | | | | 3.873.000,00 | 3.873.000,00 | 7.746.000,00 |
| 7096 Gest. Registro Reg. Mesoteliomi | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | | | | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 7098 Monitoraggio Emerg. Diossina | 258.228,45 | 258.228,45 | 0,00 | 258.228,45 | 258.228,45 | | | | 0,00 | 258.228,45 | 258.228,45 |
| 7132 Lega per la Lotta ai Tumori | 273.722,16 | 273.722,16 | 273.722,16 | 273.722,16 | 547.444,32 | | | | 273.722,16 | 273.722,16 | 547.444,32 |
| 7150 Psichiatria Tossicodip. Q. reg. | 258.228,00 | 258.228,00 | 258.228,00 | 258.228,00 | 516.456,00 | | | | 258.228,00 | 258.228,00 | 516.456,00 |
| 7222 Borse di Studio Neolaureati | 4.278.118,26 | 4.278.118,26 | 4.278.118,26 | 4.278.118,26 | 8.556.236,52 | | | | 4.278.118,26 | 4.278.118,26 | 8.556.236,52 |
| 7239 ONLUS e Volontariato | 258.228,45 | 258.228,45 | 0,00 | 258.228,45 | 258.228,45 | | | | 0,00 | 258.228,45 | 258.228,45 |
| **7294 Congressi, Convegni, ecc.** | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 122.400,29 | 122.400,29 | | 877.599,71 | 877.599,71 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 7296 Oneri Gestionali BASCO | 268.557,59 | 268.557,59 | 268.557,59 | 268.557,59 | 537.115,18 | | | | 268.557,59 | 268.557,59 | 537.115,18 |
| 7298 AIRC, AIL e ANT | 387.342,67 | 387.342,67 | 0,00 | 387.342,67 | 387.342,67 | | | | 0,00 | 387.342,67 | 387.342,67 |
| 7538 Cucine AO Salerno | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | | | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| **TOTALE** | 7.513.038.511,50 | 7.286.700.000,00 | 52.726.486,66 | 7.048.396.457,03 | 7.101.122.943,69 | 0,00 | 384.642.054,47 | 284.654.071,97 | 52.726.486,66 | 7.433.038.511,50 | 7.385.777.015,66 |
| Contributo L. 350/2003 art. 3 c. 52 | | 46.350.529,00 | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui Passivi | | 52.726.486,66 | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE COMPLESSIVO** | 7.513.038.511,50 | 7.385.777.015,66 | 52.726.486,66 | 7.048.396.457,03 | 7.101.122.943,69 | 0,00 | 384.642.054,47 | 284.654.071,97 | 52.726.486,66 | 7.433.038.511,50 | 7.385.777.015,66 |