

LE USCITE

■ *Alla fine del mese di dicembre 2018 i fattori di rilievo riguardanti le uscite possono essere così sintetizzati:*

- * La "**competenza assestata**"⁴ di 11.575 milioni risulta incrementata rispetto al mese precedente per effetto delle variazioni di bilancio apportate dalle delibere della Giunta regionale n. 1378 del 10 dicembre, in attuazione della seconda legge di variazione, e n. 1404 del 17 dicembre 2018.
- * La tabella evidenzia la composizione della competenza assestata:

(Valori in euro)

Mese	Competenza a bilancio	Cautele (diverse da richiesta avanzo)	Competenza assestata	Cautele per richiesta avanzo
30-novembre	12.109.166.413	270.136.857	11.223.152.513	615.877.043
variazione mensile	220.632.745	-120.908.206	351.866.298	-10.325.347
31-dicembre	12.329.799.158	149.228.651	11.575.018.811	605.551.696

- * La "**capacità di attivazione delle risorse**"⁵ dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto l'84% del totale delle risorse assegnate (11.575 milioni), con un incremento di 7 punti percentuali rispetto a quella del mese precedente per effetto della registrazione di ulteriori risorse attivate per 1.056,5 milioni. Rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'esercizio 2017 tale capacità risulta ridotta di 6 punti percentuali;
- * la "**capacità d'impegno**" dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto l'84% del totale degli stanziamenti (11.575 milioni), con un incremento di 7 punti percentuali rispetto a quella del mese precedente per effetto della registrazione di ulteriori impegni per 1.065,3 milioni. Rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'esercizio 2017 tale capacità risulta ridotta di 7 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità d'impegno raggiunge il 67%, con un decremento di 16 punti percentuali rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'anno precedente.
- * la "**capacità di pagamento**" dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto l'83% del totale degli impegni (9.773,3 milioni), con un decremento⁶ di 2 punti percentuali rispetto a quella registrata nel mese precedente nonostante la registrazione di ulteriori mandati per 704,4 milioni. Tale capacità risulta pari a quella registrata nello stesso mese dell'esercizio 2017. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità di pagamento raggiunge il 67%, con un incremento di 6 punti percentuali rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'anno precedente;
- * la "**capacità di smaltimento dei residui passivi**" dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto il 58% del totale dei residui passivi assestati (3.356 milioni), con un incremento di 14 punti percentuali rispetto a quella del mese precedente per effetto della registrazione di ulteriori mandati per 469,7 milioni. Rispetto allo stesso mese dell'esercizio 2017 tale capacità risulta incrementata di 15 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità di smaltimento dei residui raggiunge il 59%, con un incremento di 1 punto percentuale rispetto a quella registrata nello stesso mese dell'anno precedente;
- * dal punto di vista della **classificazione economica** si evidenzia che le spese correnti presentano i seguenti indici finanziari: una capacità di attivazione delle risorse del 92%, una capacità di impegno del 92%, a loro volta pagate per l'86% ed una capacità di smaltimento dei residui del 74%. Gli stanziamenti per spese in c/capitale sono stati attivati per il 67%, impegnati per il 67%, a loro volta pagate per il 45%, i residui relativi a tali spese sono stati smaltiti per il 30%. Le spese

⁴ I dati finanziari si riferiscono alle varie tipologie di uscita (avanzo, pura, cronoprogramma e reimputazioni).

⁵ Le risorse attivate comprendono le prenotazioni specifiche e gli impegni.

⁶ Tale diminuzione è determinata da un incremento dei pagamenti non proporzionale all'incremento degli impegni.

per l'incremento delle attività finanziarie sono stati attivati per il 15%, impegnati per il 15%, a loro volta pagate per il 100%. Le spese per il rimborso dei prestiti sono stati attivati per il 16%, impegnati per il 16%, a loro volta pagate per il 91%.

* dal punto di vista della **tipologia di stanziamento** si segnalano i seguenti indici:

- **Avanzo:** le spese finanziate da avanzo presentano una capacità di attivazione delle risorse del 7%, una capacità di impegno del 7%, a loro volta pagati per il 62% ed una capacità di smaltimento dei residui del 100%;
- **Pura:** le spese finanziate da nuove risorse presentano una capacità di attivazione delle risorse del 95%, una capacità di impegno del 95%, a loro volta pagati per l'85%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 58%.
- **Cronoprogramma:** le spese finanziate da FPV/E attivate con bilancio di previsione o con variazione di bilancio (escluso le reimputazioni da riaccertamento ordinario) presentano una capacità di attivazione delle risorse dell'86%, una capacità di impegno dell'86%, a loro volta pagati per il 47%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 100%.

Alla fine del mese rimangono ancora:

- * 1.841,7 milioni da impegnare rispetto agli 11.575 milioni complessivamente stanziati (cioè il 16%);
- * 1.621,9 milioni da pagare rispetto ai 9.733,3 milioni impegnati (cioè il 17%);
- * 1.411,2 milioni di residui passivi da smaltire rispetto ai 3.356 milioni di residui passivi assestati (cioè il 42%).

■ *Gli indici gestionali raggiunti nel corso del mese dalle strutture regionali sono i seguenti:*

Strutture	Capacità di impegno (%)			Capacità di pagamento c/competenza (%)			Capacità di pagamento c/residui (%)	
	Spese corr.	Spese c/cap.	Incr. Att. Fin.	Spese corr.	Spese c/cap.	Incr. Att. Fin.	Spese corr.	Spese c/cap.
Direzione generale della Giunta Regionale	83	100	100	51	67	100	60	22
Affari Legislativi, giuridici ed istituzionali	100	100		95	92		100	100
Organizzazione e sistemi informativi	85	91		85	24		94	32
Programmazione e bilancio	18	2		71	68		32	49
Diritti di cittadinanza e coesione sociale	100	43		88	26	76	22	4
Agricoltura e sviluppo rurale	83	94	100	58	94	100	65	43
Ambiente ed energia	78	72		82	46		92	17
Difesa del suolo e protezione civile	99	91		64	32		99	73
Politiche mobilità, infrastrutture e trasporto pubblico locale	93	75		80	23		100	14
Urbanistica e politiche abitative	100	99		72	29		100	60
Attività produttive	94	87		65	75		92	63
Cultura e ricerca	100	95	100	75	40	100	100	50
Istruzione e formazione	98	99		43	6		59	12
Lavoro	65	19	100	78	100	100	100	
Avvocatura	77			23			67	

■ *Nel corso del mese le principali movimentazioni finanziarie di spesa hanno riguardato le seguenti funzioni regionali:*⁷

SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

• *SEGRETERIA GENERALE*

- * 1,4 milioni pagati in favore di IRPET quale contributo ordinario;

• *GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI*

- * 17,3 milioni impegnati in favore del Ministero delle Economie e delle Finanze per il riversamento delle tasse automobilistiche relative all'anno 2017;

⁷ Il simbolo * si riferisce alla gestione di competenza, il simbolo ° si riferisce alla gestione residui.

- * 3,1 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2019 in favore della Agenzia delle Entrate per la gestione dell'IRAP e dell'addizionale regionale IRPEF;

ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

- *ISTRUZIONE PRESCOLASTICA*

- * 5,7 milioni impegnati per l'assegnazione di contributi per le scuole dell'infanzia paritarie private e degli enti locali per l'anno scolastico 2017-2018;

- *ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA*

- * 2,1 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2019 in favore dei Comuni e delle Unioni di Comuni per l'anno scolastico 2019-2020;

- *ISTRUZIONE UNIVERSITARIA*

- * 2,9 milioni pagati in favore dell'Azienda DSU per l'assegnazione di borse di studio AA 2018/19;

TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI

- *ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE*

- * 11,4 milioni impegnati, di cui 6,7 milioni pagati, per l'assegnazione di contributi in favore di vari enti ed istituzioni di rilevanza nazionale e regionale connesse al sistema dello spettacolo;

TURISMO

- *SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO*

- * 2,4 milioni impegnati per la concessione di contributi a sostegno degli investimenti per le infrastrutture per il turismo ed il commercio e per interventi di micro qualificazione dei Centri Commerciali Naturali ubicati in comuni con popolazione inferiore a 10.000 abitanti;

- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO*

- * 1 milione pagato per il finanziamento dei progetti per infrastrutture del turismo e del commercio (linea 3.2.a del PRSE - azione 4.1.1. del PAR FAS);

ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

- *EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE*

- * 3,8 milioni impegnati in favore dei soggetti gestori Erp per la manutenzione straordinaria degli alloggi anche ai fini dell'adeguamento energetico;
- * 2,9 milioni impegnati in favore del soggetto gestore Edilizia Pubblica Pratese SpA per l'acquisto di 15 alloggi nel Comune di Montemurlo da destinare a edilizia residenziale pubblica;

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

- *DIFESA DEL SUOLO*

- * 11,4 milioni impegnati, di cui 1,6 milioni pagati, in favore del Commissario straordinario delegato per interventi prioritari e urgenti per la mitigazione del rischio idrogeologico:
 - 9,8 milioni in attuazione del IV atto integrativo all'accordo di Programma 2010;
 - 1,6 milioni in attuazione del III atto integrativo all'accordo di Programma 2010;
- * 3,1 milioni impegnati per interventi in materia di difesa del suolo (Del.G.R. n. 1344/2018);
- * 1,6 milioni impegnati e pagati in favore della Città metropolitana di Firenze per interventi sulle casse di espansione di Fibbiana sul fiume Arno nel Comune di Montelupo Fiorentino e Capraia e Limite;
- * 1,3 milioni impegnati e pagati in favore della Provincia di Livorno per gli interventi di adeguamento alveo, casse espansione e argini sul torrente Ugione e affluenti;

- *SERVIZIO IDRICO INTEGRATO*

- * 1 milione impegnato in favore dell'Autorità Idrica Toscana per il potenziamento, l'estensione e l'eliminazione delle acque parassite della rete fognaria nei Comuni di Capannori e Porcari;

- *TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE*

- * 1,3 milioni impegnati in favore dell'Autorità Idrica Toscana per il completamento della rete fognaria di Lucca;

TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

- *TRASPORTO FERROVIARIO*

- * 44 milioni impegnati in favore di Trenitalia SpA per il finanziamento del trasporto pubblico ferroviario;
- * 12,2 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2018-2020 in favore di L.F.I. SpA per la gestione della struttura ferroviaria di proprietà regionale;

- *TRASPORTO PUBBLICO LOCALE*

- * 16,6 milioni pagati in favore di ONE SCARL per i servizi di trasporto pubblico locale;
- * 10,4 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2019 per l'acquisto bus;
- * 6 milioni impegnati in favore delle aziende esercenti il servizio di TPL per l'assegnazione di contributi destinati a finanziare il CCNL 2002/2007, annualità 2018 (L.R. 86/2014);
- * 5,1 milioni impegnati in favore del Comune di Firenze per l'esercizio della linea 1 e 3 della tramvia;
- * 3 milioni impegnati per il rinnovo del parco dei bus mezzi extraurbani;
- * 2,5 milioni impegnati, di cui 1,3 milioni pagati, in favore del Comune di Firenze per la progettazione della linea 3.2 "Piazza della Libertà-Bagno a Ripoli";

- *VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI*

- * 2 milioni impegnati sul bilancio pluriennale 2018-2020 in favore del Comune di San Giovanni Valdarno per lo sviluppo e la messa in sicurezza di itinerari e percorsi ciclabili e pedonali;

SOCCORSO CIVILE

- *INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI*

- * 20 milioni impegnati per interventi in seguito agli eventi meteorologici dei giorni 9 e 10 settembre 2017 verificatisi nei territori dei Comuni di Livorno, di Rosignano Marittimo e Collesalveti (L.R. n. 53/2017);
- * 11 milioni impegnati per interventi in seguito agli eventi meteorologici verificatisi dal 28 al 30 ottobre 2018 nell'intero territorio regionale (L.R. 67/2003);

DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

- *INTERVENTI PER LA DISABILITÀ*

- * 1 milione impegnato sul bilancio pluriennale 2018-2020 per i progetti di vita indipendente (Protocollo d'Intesa tra Regione Toscana e Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali);

- *INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE*

- * 1,7 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2018-2019 in attuazione del progetto per il contrasto alla grave emarginazione adulta e alla condizione di senza dimora (PON Inclusion);
- * 1,2 milioni impegnati per la realizzazione delle attività previste dal progetto TEAMS – Tuscany Empowerment Actions for Migrants System (FAMI 2014-2020);

- *INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA*

- * 1,5 milioni impegnati in favore dei Comuni e delle Unioni di Comuni per l'assegnazione di contributi integrativi al pagamento dei canoni di locazione e per il sostegno alle iniziative dei Comuni per il reperimento di alloggi da concedere in locazione (ex art. 11 L. 431/1998);

TUTELA DELLA SALUTE

- *SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA*
 - * 845,8 milioni impegnati in attuazione del D.Lgs. n. 118/2011 art. 20, in particolare si segnalano:
 - 268,8 milioni per la mobilità sanitaria;
 - 194,2 milioni per interventi istituzionali in sanità;
 - 97,8 milioni per la spesa farmaceutica;
 - 93,4 milioni per l'assistenza sanitaria agli stranieri irregolari, esclusività del rapporto del personale dirigente del servizio sanitario nazionale e altre risorse di fondo sanitario vincolato;
 - 66,1 milioni per l'acquisto di farmaci innovativi;
 - 18,1 milioni per i livelli essenziali di assistenza;
 - * 5,3 milioni pagati in favore della Fondazione Gabriele Monasterio quale contributo per le attività di ricerca medica e di sanità pubblica;
 - * 3,7 milioni pagati in favore dell'ARPAT quale contributo ordinario per la mensilità di dicembre 2018;
 - 314 milioni pagati in attuazione del D.Lgs. 118/2011 art. 20, in particolare si segnalano:
 - 101,9 milioni per interventi istituzionali in sanità;
 - 88,9 milioni per obiettivi di carattere prioritario del piano sanitario nazionale, assistenza sanitaria agli stranieri irregolari;
 - 36,7 milioni pagati per l'assistenza ospedaliera;
 - 11 milioni per la mobilità sanitaria;
- *SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA*
 - 16 milioni pagati per interventi in ambito sanitario (art. 20 D.Lgs. n. 118/2011);
- *SERVIZIO SANITARIO REGIONALE – RIPIANO DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI*
 - 62,6 milioni pagati per il ripiano dei disavanzi sanitari di esercizi pregressi;
- *SERVIZIO SANITARIO REGIONALE – INVESTIMENTI SANITARI*
 - * 3 milioni impegnati e pagati per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani;
 - 3 milioni pagati per investimenti sanitari;
 - 1,5 milioni pagati per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani;
 - 1,2 milioni pagati per le attività di ricerca in campo oncologico (CRL-ITT) e infrastrutture formative (FORMAS);
- *ULTERIORE SPESA IN MATERIA SANITARIA*
 - * 6,8 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2019 quali indennizzi per danni da trasfusioni e vaccinazioni (L. 210/1992);

SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

- *INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO*
 - * 5 milioni impegnati e pagati in favore di Fidi Toscana Spa per l'incremento del fondo di microcredito per la creazione di impresa (azione 3.5.1 del POR FESR 2014-2020);
- *RICERCA E INNOVAZIONE*
 - * 1,3 milioni impegnati e pagati per l'incremento del fondo prestiti (azione 3.1.1 a1 del POR 2014-2020 Azione 311 a1);
 - * 1 milione impegnato per il finanziamento di progetti strategici di ricerca e sviluppo delle MPMI (azione 1.1.5. a1 del POR FESR 2014-2020);

- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITÀ*
 - * 3,1 milioni impegnati e pagati in favore del MISE in attuazione dell'Accordo di programma Galileo (azione 1.1.5 a4 del POR FESR 2014-2020);
 - * 2,8 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2020 per il sostegno a progetti innovativi strategici o sperimentali (azione 1.1.3 del POR FESR 2014-2020);
 - * 1,4 milioni impegnati e pagati in favore del MISE in attuazione dell'Accordo di Sviluppo INSPIRE THE FUTURE - Hitachi Rail Italy del 17 aprile 2018 (azione 1.1.5 a4 del POR FESR 2014-2020);
 - * 1,4 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2019 per incentivi all'acquisto di servizi di supporto all'internazionalizzazione a favore delle piccole e medie imprese (azione 3.4.2 del POR FESR 2014-2020);

POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

- *SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO*
 - * 3,8 milioni impegnati e pagati in favore delle Amministrazioni provinciali per il costo del personale dei Centri per l'impiego 2017-2018;
 - * 2 milioni pagati in favore delle Province e della Città Metropolitana di Firenze per le spese di funzionamento delle sedi del Mercato del Lavoro;
- *FORMAZIONE PROFESSIONALE*
 - * 1,4 milioni pagati per il finanziamento di progetti di dottorato – Borse Pegaso 2018;
- *SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE*
 - * 1,2 milioni impegnati in attuazione del Progetto Commit Competenze migranti in Toscana (Fondo Asilo Migrazione e Integrazione 2014-2020);
- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE*
 - * 2,9 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2019-2020 per progetti formativi strategici multifiliera (asse C del POR FSE 2014-2020);
 - * 1,1 milioni pagati per l'affidamento dei servizi al lavoro da erogare presso la rete dei Centri per l'impiego (attività A.1.1.3.A e A.2.1.1.A del POR FSE 2014-2020);

AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

- *SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE*
 - * 1,5 milioni impegnati per i danni conseguenti agli eventi calamitosi verificatesi ad aprile 2017 in alcuni comuni delle province di Arezzo e Lucca;
 - * 1 milione impegno per indennizzi agli operatori a seguito delle misure di eradicazione degli organismi nocivi delle piante e dei prodotti vegetali;

ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

- *FONTI ENERGETICHE*
 - * 2,2 milioni pagati per l'attività di verifica degli impianti termici 2018;
- *POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE*
 - * 12,8 milioni impegnati sul bilancio pluriennale annualità 2019-2020 per progetti di efficientamento energetico degli immobili pubblici (azione 4.1.1 del POR FESR 2014-2020).