PROSPETTO RELATIVO ALL'ART.41, COMMA 1, " ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO ", DEL D.L. 24 APRILE 2014 , N.66, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 23 GIUGNO 2014, N.89

Si attesta che :

1) **Pagamenti effettuati durante l'anno solare 2018 (01.01.2018/31.12.2018) per anno di emissione fattura**

	ante 2015	2015	2016	2017	2018	TOTALE
ASL 209 VCO	43.632,23	511,30	223.491,25	28.722.528,30	112.102432,58	**141.092.595,66**

2) **Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs n. 231/2002**

€. 65.577.819,21

3) **Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali**
In base all'art.9 del DPCM 22 settembre 2014 e alla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n.22 del 22 luglio 2015 si riporta la metodologia utilizzata per determinare l'indicatore: Numeratore: è la somma, per le transazioni commerciali pagate nell'anno solare, dell'importo di ciascuna fattura pagata moltiplicando per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori; Denominatore: somma degli importi pagati nell'anno solare; Unità di misura: giorni

Giorni 7

Link della pagina di pubblicazione degli indicatori di tempestività dei pagamenti :
www.aslvco.it
amministrazione trasparente
pagamenti amministrazione
indicatori di tempestività

4) **Descrizione delle misure adottate e previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti**

L'obbligo di pubblicazione trimestrale dell'indicatore dei tempi medi di pagamento si inquadra nelle disposizioni nazionali e comunitarie che prevedono per le Aziende Sanitarie pagamenti a 60 giorni per i contratti stipulati dal 1° gennaio 2013.

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è stato per l'anno 2017 pari a giorni 30. Durante l'esercizio 2018 l'indicatore annuale è sceso a 7 giorni di ritardo con un miglioramento rispetto all'esercizio precedente.

Tale miglioramento è confermato anche dall'indicatore al 1° trimestre 2019 corrispondente a – 10 giorni.

E' necessario ricordare che i ricavi di gestione ordinaria dell' ASL sono costituiti in massima parte da contributi regionali sui quali l'Azienda non ha alcuna possibilità di agire direttamente. Anche se negli anni si è registrato un costante incremento dei contributi assegnati, accompagnato dall'erogazione puntuale della quota mensile di cassa e da eventuali erogazioni a saldo anni pregressi, ancora ad oggi non tutti i contributi sono stati materialmente incassati, nonostante ciò l'indice dei pagamenti si è sostanzialmente allineato alle disposizioni ministeriali.

Nell'anno 2018 i trasferimenti di cassa della Regione Piemonte sono stati pari ad euro 303.974.552 in incremento rispetto all'anno 2017 per euro 163.800. I pagamenti rimangono comunque legati alle effettive disponibilità di cassa dell'Azienda, che nell'anno 2018 ha utilizzato l'anticipazione ordinaria di Tesoreria solo nel primo trimestre. Si precisa che, nel corso del secondo trimestre, si è provveduto alla chiusura del debito nei confronti del Tesoriere.

Al 31 dicembre 2018 la disponibilità liquida presso l'Istituto Tesoriere è stata pari a € 13.893.225.

Infine si evidenzia come sia costante l'attenzione rivolta dall'Azienda alle attività di recupero dei propri crediti, con invio sistematico di solleciti di pagamento e nei casi in cui non si giunge all'incasso, con l'attivazione dell'Ufficio Legale che provvede all'emanazione di diffide di pagamento, atti di ingiunzione e infine iscrizione a ruoli dell'Agenzia delle Entrate.

5) Indicatore trimestrale tempi di pagamento – I trimestre 2019

Giorni – 10

Piano dei pagamenti fornitori anno 2019

Descrizione Conto	Proiezione annuale	PRIMO TRIMESTRE	SECONDO TRIMESTRE	TERZO TRIMESTRE	QUARTO TRIMESTRE
Saldo conto tesoreria inizio periodo	**13.893.225,44**	**13.893.225,44**	**15.481.084,46**	**13.076.702,79**	**11.933.120,48**
Incassi per contributi c/esercizio dalla Regione	303.906.594,44	77.842.805,44	72.321.263,00	76.321.263,00	77.421.263,00
Incassi per contributi in c/investimenti	2.613.000,00	-	653.000,00	660.000,00	1.300.000,00
Incassi per contributi c/esercizio da altri soggetti	24.000,00	16.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Incassi per ricavi per prestazioni a soggetti del settore pubblico	278.731,14	72.531,14	61.200,00	76.500,00	68.500,00
Incassi per ricavi per prestazioni a soggetti privati	16.038.545,52	3.353.219,98	4.775.992,43	3.773.318,69	4.136.014,42
Pagamenti per beni sanitari	22.832.998,37	5.816.159,27	6.820.340,10	5.395.244,00	4.801.255,00
Pagamenti per beni non sanitari	2.046.730,11	365.780,11	430.425,00	655.750,00	594.775,00
Pagamenti per prestazioni da soggetti pubblici	53.145.820,56	7.469.820,56	15.500.000,00	16.500.000,00	13.676.000,00
Pagamenti per prestazioni da soggetti privati	144.800.417,12	39.985.261,66	32.340.260,00	36.706.240,00	35.768.655,46
Pagamenti per servizi socio sanitari	3.956.599,69	1.389.232,19	708.600,00	920.480,00	938.287,50
Pagamenti per costi del personale	93.563.034,16	24.150.034,16	24.050.000,00	20.863.000,00	24.500.000,00
Pagamenti per investimenti	2.306.901,59	520.909,59	368.712,00	936.450,00	480.830,00
Pagamenti per rimborso mutui	-	-			
Saldo conto tesoreria a fine periodo	**14.101.594,94**	**15.481.084,46**	**13.076.702,79**	**11.933.120,48**	**14.101.594,94**
Fido (anticipazione tesoreria)	**29.345.161,83**	**29.345.161,83**	**29.345.161,83**	**29.345.161,83**	**29.345.161,83**
Disponibilità fido	**43.446.756,77**	**44.826.246,29**	**42.421.864,62**	**41.278.282,31**	**43.446.756,77**

Ad oggi la Regione Piemonte non ha ancora comunicato un piano dei pagamenti per l'anno 2019, pertanto la tabella soprastante è basata sull'ipotesi che la

Regione mantenga le erogazioni di cassa mensili pari a quelle rilevate nel 1° trimestre 2019.

IL DIRETTORE SOC
GESTIONE ECONOMICO-
FINANZIARIA E PATRIMONIO
(Dott.ssa Manuela Succi)

IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Angelo Penna)