

7.20 Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - I parte							
		VALORE NOMINALE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE AL 31 12 2021					
CODICE MOD. SP	CREDITI	Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	TOTALE
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	11.046	0	0	0	0	11.046
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0	0
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0	0	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0	0	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato - altro:	11.046	0	0	0	0	11.046
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	11.046	0	0	0	0	11.046
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	3.556.048	0	3.556.048
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	3.556.048	0	3.556.048
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0	0
ABA290	Crediti v/Stato per ricerca	0	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0	10.036,52	10.036,52
	TOTALE CREDITI V/STATO	11.046	0	0	3.556.048	10.036,52	3.577.130,52

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	8.329.099,43	649.159,2	1.169.966,02	975.379,88	16.537.309,29	27.660.913,82
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	7.040.477,33	649.159,2	1.169.966,02	915.636,7	5.678.400,79	15.453.640,04
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	7.040.477,33	649.159,2	1.116.576,02	915.636,7	5.678.400,79	15.400.250,04
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	0	0	0	0	0	0
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	0	0	0	0	0	0
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>	0	0	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.288.277,06	0	0	0	0	1.288.277,06
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	345,04	0	0	59.743,18	10.858.908,5	10.918.996,72
ABA451	<i>Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	0	0	53.390	0	0	53.390
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0	0
ABA461	<i>Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale</i>	0	0	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.977.064,14	103.567,54	0	124.755,47	281.807,31	5.487.194,46
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.977.064,14	103.567,54	0	124.755,47	281.807,31	5.487.194,46
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0	0
ABA500	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>	0	0	0	0	0	0
ABA501	<i>Crediti v/ Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>	0	0	0	0	0	0
ABA510	<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	0	0	0	0	0	0
ABA520	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	0	0	0	0	0	0
ABA521	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92	0	0	0	0	0	0
ABA522	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0	0	0	218.283	0	218.283
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	13.306.163,57	752.726,74	1.169.966,02	1.318.418,35	16.819.116,6	33.366.391,28

7.21 Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - II parte							
		VALORE NOMINALE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE AL 31 12 2021					
CODICE MOD. SP	CREDITI	Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	TOTALE
ABA530	CREDITI V/COMUNI	36.764,42	0	230,75	485,27	105.318,17	142.798,61
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.176,01	0	0	0	178.625,03	179.801,04
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.176,01	0	0	0	178.625,03	179.801,04
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0	0
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	11.359,97	11.359,97
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	53.923,26	53.923,26
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.176,01	0	0	0	243.908,26	245.084,27

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali	0	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI	769.326,51	25.116,98	371.559,79	466.912,74	2.137.118,21	3.770.034,23
ABA670	Crediti v/clienti privati	213.377,71	7.324,27	33.495,1	29.722,65	54.661,48	338.581,21
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	34.042,32	0	0	0	0	34.042,32
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	521.906,48	17.792,71	338.064,69	437.190,09	1.600.375,74	2.915.329,71
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	482.080,99	482.080,99
ABA190	TOTALE CREDITI (VALORE NOMINALE) distinti per anno di formazione TAB. 7.20 + 7.21						41.101.438,91

COMMENTO

CREDITI VERSO STATO: EURO 3.577.1430,52

CONTO 1220903 "Crediti v/Stato per spesa corrente altro euro 11.046,00

Il credito è relativo all'anno 2016 per prestazioni ad stranieri temporaneamente residenti art.35 DPR

394/99. Su indicazione regionale, nell'anno 2018 è stato effettuato un giroconto da crediti verso Prefetture a Crediti verso lo Stato.

CONTO 1220510 "Stato per trasferimenti in conto capitale entro l'anno" euro 3.556.048,00 (anno 2020) si tratta del finanziamento del Piano Straordinario di riorganizzazione delle rete ospedaliera in emergenza

COVID-19, approvato con Decreto Direttoriale Ministero della Salute del 13 luglio 2020. Con reversale n. 2926 del 2 settembre 2021 è stata incassata un'anticipazione del 20% (sul totale del credito di €. 4.445.060,00) pari ad €. 889.012,00.

CREDITI VERSO PREFETTURE: EURO 10.036,52

Il credito è riferito all'anno 2021 per rimborsi personale in comando.

CREDITI VERSO REGIONE PER SPESA CORRENTE : EURO 27.660.913,82

CREDITI VERSO REGIONE PER QUOTA FSR : EURO 15.400.250,04

CONTO 1220101 "Regione per trasferimenti c/esercizio entro l'anno" euro 10.184.855,44

anno 2021 euro 4.584.472,50

anno 2020 euro 85.487,00

anno 2019 euro 1.080.815,88

anno 2018 euro 606.637,63

anno 2016 euro 506.980,60

anno 2015 euro 3.023.005,47

anno 2014 euro 242.312,58

anno 2013 euro 55.143,38

CONTO 1220103 "Regione per trasferimenti anni precedenti entro l'anno" euro 827.947,92

anno 2021 euro 804.033,67 così costituito:

€. 272.460,27 finanziamento abbattimento liste di attesa Strutture private accreditate; €. 11.250,00 DD 261 del 22 12 2021 campagna vaccinale antinfluenzale; €. 86.720,00 DD 2043 del 13 12 2021 screening Epatite ;€. 147.629,21 DD 2144 del 22 12 2021 Integrazione tariffaria; €. 100.095,64 DD 2106 del 17 12 2021 Incremento fondi contrattuali 2020; €. 31.151,55 DD 2243 del 30 12 2021 integrazione DD1715/21; €. 552,00 DD 1836 del 30 12 2021 celiachia; €. 154.175,00 DGR 8-5443 del 29 07 2022 Emersione rapporti di lavoro art. 103 c.24 DL 34/2020.

anno 2020 euro 1.740,63

anno 2019 euro 22.173,62

CONTO 1220105 " Regione per contributi in c/esercizio Vincolati entro l'anno " euro 835.771,66

anno 2021 euro 155.943,76

anno 2020 euro 509.844,07

anno 2019 euro 13.586,42

anno 2018 euro 42.522,54

anno 2017 euro 12.094,72

anno 2016 e retro euro 101.780,15

Per i dettagli sulla composizione dei crediti per contributi vincolati si rimanda ai documenti allegati alla Nota Integrativa "Dettaglio contributi vincolati".

CONTO 1220122 " Credito verso fondo regionale assicurazione rischio civile" euro 1.149.356,79 relativo ad anno 2016 e retro.

CONTO 1220123 "Credito verso Regione per gestione liquidatoria USL 1994" euro 1.949.802,37 relativo ad anni

2016 e retro.

CONTO 1220149 " Crediti ASR vs Regione per finanziamenti pandemia COVID" euro 452.515,86
anno 2021 euro 133.950,86
anno 2020 euro 318.565,00

CREDITO VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTO SANITARIO AGGIUNTIVO CORRENTE LEA : EURO 1.288.277,06 CONTO 1220132 tutto ante 2017.

CREDITO VERSO REGIONE PER SPESA CORRENTE - ALTRO : EURO 10.918.996,72

CONTO 1220107 " Altri credito verso Regione entro l'anno" euro 10.135.071,58

anno 2021 euro 10.075.328,40 così costituito:

€. 5.399.533,57 POR FESR per copertura salario accessorio 2021

€. 3.791.601,00 DGR n. 8-5443 del 29 07 2022 Contributo statale extra FSN alle spese sanitarie collegate all'emergenza Covid-19.

€. 884.193,83 (finanziamenti vari: DD. 1667 del 29 10 2021 €. 284.946,76 Collaboratore di studio; DD 2242 del 30 12 2021 €. 23.038,00 Prezzo calmierato test antigenici farmacie convenzionate; DD 2183 del 23 12 2021 €. 5.945,35 integrazione DD 1667; DD 2099 del 17 12 2021 €. 534,19 modifica strumenti di guida; DD 2171 del 23 12 2021 €. 2.311,50 celichia (SIAN); L.R. 3 del 26 01 2021 DD 2144 del 22 12 2021 €. 179.490,99 integrazione tariffaria 2° tranche; DD 145/2022 €. 10.901,74 3° tranche collaboratori di studio; DD 2098 del 16 12 2021 €. 181,36 indennità TBC; DGR 25-3307 del 28 05 2021 €. 296.759,00 finanziamento compagnia S. Paolo; DD 941/2022 €. 80.085,00 Prezzo clamierato test antigenici farmacie convenzionate.

anno 2020 euro 59.743,18

CONTO 1220143 " Crediti verso Regione - Politiche sociali per funzioni delegate socio sanitarie " euro

783.925,14 riferito all'anno 2021.

conto 1220145 "Crediti verso Regione per spesa corrente - STP" euro 53.390,00 anno 2019 contributi per ricoveri STP.

CREDITI VERSO REGIONE PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO : EURO 5.487.194,46

CONTO 1220102 "Regione per trasferimenti in conto capitale entro l'anno" euro 5.487.194,46

anno 2021 euro 281.807,31

anno 2020 euro 124.755,47

anno 2018 euro 103.567,54

anno 2017 euro 970.403,03

anno 2016 e retro 4.006.661,11

CREDITI VERSO COMUNI : EURO 142.798,61

ANNO 2021: EURO 105.318,17 di cui euro 65.205,90 per crediti presunti.

I crediti certi pari a euro 40.112,27 si riferiscono per euro 5.747,72 a crediti verso CISS Verbania per rimborsi costi di gestione per utilizzo struttura , mentre la restante parte riguarda per €. 7.864,49 crediti verso comuni diversi per convenzione utilizzo obitori e per €. 26.826,00 credito verso Comune di Domodossola per recupero Tari anno 2021.

ANNO 2017 E PREC.: EURO 36.764,42 si tratta di crediti verso il CISS Ossola per costi utilizzo strutture ASL e cartella clinica informatizzata ASTER.

CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE : EURO 245.084,22

ANNO 2021: EURO 243.908,22 di cui per crediti presunti euro 96.412,62. Tra i crediti certi gli importo più

significativi pari a euro 77.067,84 si riferisce a credito verso ASO di Novara per cessione emoderivati e a euro 49.902,34 che si riferisce invece a credito verso Asl Città di Torino per borse di studio MMG anno 2021. A consuntivo 2021 sono inoltre stati iscritti crediti verso ASL TO3 (euro 217.820,60) per DM e DPI consegnati dall'azienda e finanziati tramite donazioni per fronteggiare la pandemia Covid 19 poi compensati con i corrispondenti debiti.

ANNO 2017 E PREC.: EURO 1.176,01 Città della Salute compenso prelievo cute.

CREDITI VERSO ALTRI : EURO 3.770.034,23

Nella categoria dei CREDITI VERSO PRIVATI: EURO 338.581,21 l'ammontare più significativo in quelli più datati (anno 2016 e retro) si riferisce al credito verso la Casa di Cura Eremo di Miazzina iscritto nell'anno 2015 pari a euro 205.235 per prestazioni a pazienti ricoverati.

Nella categoria degli ALTRI CREDITI DIVERSI euro 2.915.329,718 tra i crediti riferiti agli anni 2017 e precedenti pari a euro 521.906,18 l'importo più significativo pari a 307.949,33 euro si riferisce a credito iscritto nei confronti di un medico di guardia medica, a seguito sentenza della Corte dei Conti n. 2015/206. Il recupero avviene mediante trattenuta sulle competenze mensili. Nell'anno 2021 sono stati recuperati euro 16.201,47. In considerazione dell'esiguità delle somme recuperabili rispetto al credito iscritto, tenuto conto dell'età del soggetto debitore e dell'impossibilità di estinguere il credito attraverso altre azioni di recupero oltre alle trattenute sul compenso, sentito il parer del Collegio Sindacale si è provveduto ad aggiornare l'accantonamento a fondo svalutazione crediti (75% del credito residuo).

Con riferimento all'anno 2019 i crediti certi pari a €. 191.284,40 contengono fra l'altro €. 79.973,771 iscritti a seguito sentenze della Corte dei Conti n. 2018/372; 2018/677 e 2018/681. Anche in questo caso il recupero avviene attraverso trattenute mensili sugli stipendi (in un caso pensione). Con riferimento alla sentenza n. 2018/200 della Corte dei Conti contro S.O. Holding Spa (ex Sereni Orizzonti 1 Spa) il credito, iscritto nell'anno 2019 e aperto al 31 12 2021 per €. 42.671,99, viene invece recuperato in base alla rateizzazione proposta dall'azienda creditrice e concordata con la Corte stessa.

Infine con riferimento agli anni 2020 e 2021 si segnala che tra i crediti aperti figurano quelli verso le ditte Erreci ed Elleuno per complessivi €. 635.827,15. Tali crediti si riferiscono rispettivamente ai canoni di locazione del bar presente presso il P.O. di Verbania ed il canone di concessione della RSA di Baceno. Entrambe le ditte hanno richiesto un adeguamento del canone causa le minori entrate correlate alla pandemia di Covid 19 che l'Azienda sta ancora valutando. Per questo motivo è stato previsto un accantonamento a fondo svalutazione corrispondente al 45% del credito verso Erreci e del 20% del credito verso Elleuno.