

14.43 Dettaglio dei debiti per anno di formazione							
CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Totale
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	503,72	503,72
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	503,72	503,72
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.214.717,87	0	0	8.030.910,76	1.015.919,23	18.261.547,86
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0	0	0	0	0	0
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0	0
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	7.776.344,6	930.626,81	8.706.971,41
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0	0	0	0
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0	0	0	0	0

PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0	0	0	0	0	0
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	9.214.717,87	0	0	254.566,16	85.292,42	9.554.576,45
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	450	1.005	992.800,49	994.255,49
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	745,49	578,69	1.765,64	43.019,92	569.737,76	615.847,5
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	745,49	578,69	1.765,64	43.019,92	569.737,76	615.847,5
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	0	0	0	0	0	0
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	0	0
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0	0	0	0	0	0

PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	1.646,55	12.280,23	18.852,57	32.779,35
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0	0	0
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0	0
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0	0
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0	0	0	0	0	0
PDA234	Debiti 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
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0	0	0	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	745,49	578,69	3.412,19	55.300,15	588.590,33	648.626,85

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0	1.502,06	1.502,06
PDA250	Debiti v/enti regionali	0	0	0	0	1.502,06	1.502,06
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate	0	0	0	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	208.590,86	-414.695,05	308.893,24	2.857.376,15	29.866.902,5	32.827.067,7
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-26.566,99	-590.124,24	267.982,54	2.736.938,89	18.492.718,68	20.880.948,88
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	6.305.202,56	192.080,8	1.232.798,33	2.738.699,97	21.401.955,47	31.870.737,13
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-6.331.769,55	-782.205,04	-964.815,79	-1.761,08	-2.909.236,79	-10.989.788,25
PDA300	Debiti verso altri fornitori	235.157,85	175.429,19	40.910,7	120.437,26	11.374.183,82	11.946.118,82
PDA301	Debiti verso altri fornitori	235.157,85	175.429,19	40.910,7	120.437,26	11.374.183,82	11.946.118,82
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	0	0	0	0	0	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	6.852,25	6.852,25
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	59.032,36	8.554,02	5.465,23	113.564,63	5.198.173,9	5.384.790,14
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	230.847,87	68.814	11.684,67	304.443,06	5.640.591,13	6.256.380,73
PDA340	DEBITI V/ALTRI	621.820,08	112.891,28	106.933,57	1.454.906,43	6.846.710,94	9.143.262,3
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi	621.820,08	112.891,28	106.933,57	1.454.906,43	6.846.710,94	9.143.262,3
PDZ999	TOTALE DEBITI						73.524.789,1

COMMENTO

DEBITI VERSO STATO: EURO 503,72.

anno 2021: euro 101,72 per trasferimento D.Lgs 194/08
euro 402,00 per bollo virtuale telematico

DEBITI VERSO REGIONE: EURO 18.261.547,86

conto 2750201 "Debiti verso Regione entro l'anno" euro 422.913,66 di cui:
anno 2021 €. 1.946,44 per integrazione anno 2021 trasferimento D.Lgs 758/94 euro 1.000,00; per
trasferimento DL 51 €. 147.31 e per restituzione finanziamento regionale autismo (DSM) €. 799,13.

anno 2020: euro 254.566,16 per finanziamento L.210/92

anno 2017 e retro: euro 166.401,06

di cui euro 14.331,90 iscritti per errata erogazione finanziamento Centro Radioterapia Verbania
ed euro 152.069,16 iscritti per errata erogazione finanziamento II Lotto area di degenza P.O.
Domodossola

conto 2750202 "Acconti dalla Regione" euro 8.706.971,41

anno 2021: euro 930.626,81 di cui:

euro 962,00 per iscrizione costo dispositivi medici per diabetici anno 2020 ed euro 185.743,81
per sistemazione crediti/debiti anno 2016 e 2017 entrambe effettuate come da raccomandazioni in
via breve da parte della Regione Piemonte in sede di controllo bilancio 2020.

euro 743.921,00 per incasso anno 2021 relativo a finanziamento abolizione quota fissa ticket anno
2020, iscritto a debito per mancanza di crediti aperti anno 2020.

anno 2020: euro 7.776.344,60 iscritti quale parte di debiti in compensazione regionale (Aran,
Emoderivati Kedrion TO4, emocomponenti, farmaci, dispositivi medici in vitro e vaccini in DPC e
residuo mobilità) per i quali non si è potuto procedere alla compensazione alla luce delle
erogazioni di cassa ricevute nel corso dell'anno 2020.

conto 2750221 "Debiti presunti verso Regione per costi da liquidare" euro 83.345,98 per
trasferimenti anno 2021 in attuazione D.Lgs 758/94.

conto 2750223 "Debiti verso Regione per anticipo di cassa" euro 9.048.316,81 anno 2015.

A partire dall'anno 2013 la Regione Piemonte, in attuazione al DL.35/2013 ed al DL 66/2014 ha proceduto a trasferimenti di cassa a favore di questa Azienda per un importo totale pari ad euro 81.758.701,38, interamente utilizzato per il pagamento dei debiti verso fornitori in base ai piani di pagamento di cui all'art.13, comma 65, lettera b) del DL n.102/2013 trasmessi di volta in volta alla Regione Piemonte e così ripartito:

Anno 2013:

I tranche euro 30.019.207,89

II tranche euro 13.539.542,36

Anno 2014:

III tranche euro 13.891.674,91

Anno 2015:

IV tranche euro 24.308.276,22

In applicazione alle indicazioni regionali i trasferimenti di cassa sono stati rilevati contabilmente alla voce contabile patrimoniale "Debiti verso Regione per anticipo di cassa".

Con DGR n. 44-3352 del 23 maggio 2016 la Regione Piemonte ha deliberato la riconciliazione contabile dei trasferimenti operati in attuazione al DL 35/2013 e smi (allegato B- Tabella 1) dando priorità di copertura ai disavanzi 2011 e ante rilevati nella contabilità aziendale, al fabbisogno finanziario in c/capitale ed infine ai crediti residui verso Regione per FSR indistinto relativo alle annualità 2011 e ante.

Con DGR n. 29-5054 del 15 maggio 2017 la Regione Piemonte ha deliberato un'ulteriore riconciliazione contabile dei trasferimenti operati in attuazione al DL 35/2013 dando priorità alla copertura del fabbisogno finanziario in

conto capitale per un importo pari ad euro 680.595.

Con DGR N. 29-6424 DEL 26 gennaio 2018 la Regione Piemonte ha deliberato un'ulteriore riconciliazione contabile dei trasferimenti operati in attuazione al DL 35/2013 dando priorità alla copertura del fabbisogno finanziario in conto capitale per un importo pari ad euro 66.023.

Pertanto si è provveduto a compensare crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti per un importo pari ad euro 66.023 a valere sul debito verso Regione per anticipo di cassa per effetto dei trasferimenti ex DL 35/2013.

Con DGR n. 19-945 del 14 gennaio 2020 la Regione Piemonte ha deliberato un'ulteriore riconciliazione contabile dei trasferimenti operati in attuazione al DL 35/2013 con parte dei crediti aperti per finanziamenti in conto capitale alla data del 31/12/2011 per un importo pari a euro 61.007,81.

Pertanto si è provveduto a compensare crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti per un importo pari ad euro 61.007,81 a valere sul debito verso Regione per anticipo di cassa per effetto dei trasferimenti ex DL 35/2013.

Con nota prot. Asl n. 31785 del 21 maggio 2021 di oggetto "Linee guida: compensazione crediti Vs Regione correnti vincolati, 2011 e retro, con anticipi di cassa a debito di cui DL 35/2013-integrazioni consuntivo 2020", la Regione ha disposto la chiusura dei crediti per contributi vincolati 2011 e retro a valere sul debito per anticipi di cassa di cui DL 35/2013 che l'Azienda ha certificato con nota prot. 32392 del 28 maggio 2021 per un importo pari a euro 181.568,53. L'Azienda ha quindi provveduto a compensare i crediti verso Regione per contributi vincolati per un importo pari a euro 181.568,53 a valere sul debito verso Regione per anticipo di cassa per effetto dei trasferimenti ex DL 35/2013.

Il debito residuo risulta pari ad euro 9.048.316,81 e sarà oggetto di successive disposizioni a conclusione delle attività regionali di raccordo delle risorse regionali assegnate per ciascun ente del SSR con gli impegni residui desumibili dai capitoli finanziari del bilancio regionale.

DEBITI VERSO COMUNI: EURO 994.255,49.

anno 2021: euro 992.800,49, di cui per debiti presunti euro 843.982,75

I debiti certi sono pari a euro 148.817,74 (tutti pagati nel 2022) così costituiti:

- CISS Ossola euro 56.917,82 - convenzione disabili
- Comune di Baveno euro 1.935,00 - retta ricovero
- Comune di Nonio euro 23,46 - rimborso per errato pagamento
- Comune di Premosello euro 86.215,71 - spese centro vaccinale, rsa e continuità assistenziale, dgr 13-2888 integrazione maggiori oneri
- Comune di San Maurizio D'Opaglio euro 1.338,67 - spese locali sede distrettuale
- Comune di Varzo euro 2.387,08 - spese locali sede distrettuale

DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE: EURO 615.847,50

anno 2021: euro 569.737,76 di cui per debiti presunti euro 449.315,29.

I debiti certi sono pari a euro 120.422,47 di cui si dettagliano gli importi più significativi:

- euro 44.286,05 ASL NO per test qualificazione screening donazioni sangue
- euro 4.187,00 ASL TO5 per rimborso inserimenti in strutture residenziali pazienti Covid
- euro 1.912,36 ASL VC per consulenza collaboratore amministrativo

- euro 69.731,28 AO NO per prestazioni ambulatoriali e consulenze sanitarie

anno 2020: euro 43.019,92 di cui per debiti presunti euro 38.110,67 per ordini non ancora fatturati per prestazioni sanitarie da ASL Città di Torino, Asl VC, Asl TO2, Asl NO, Asl VC, Città della Salute, AO Novara.

I debiti certi sono pari a € 4.909,25 relativi a prestazioni ambulatoriali AO NO e trattenute Onaosi direttore generale e sanitario c/o Asl BI e Città della Salute, tutto pagato nel 2022.

anno 2019: euro 1.765,64 di cui i debiti presunti sono pari a euro 1.434,17 riguardano ordini non ancora fatturati per prestazioni sanitarie da Asl TO3, Asl TO4 e AO NO.

I debiti certi sono pari a euro 331,47 relativi a trattenute Onaosi direttori generali e sanitario, tutte versate nel 2022.

anno 2018: euro 578,69 interamente debiti presunti per ordini non ancora fatturati da Asl NO e Città della Salute.

anno 2017: euro 745,49 interamente debito presunto per ordine da fatturare AO NO.

DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE: EURO 32.779,35

anno 2021: euro 18.852,57 di cui debiti presunti euro 16.451,67.

I debiti certi sono pari a euro 2.400,90 e riguardano ausili per assorbenza e prodotti per diabetici da aziende della Lombardia.

anno 2020: euro 12.280,23 interamente debiti presunti per ordini non ancora fatturati.

anno 2019: euro 1.646,55 interamente debiti presunti per ordini non ancora fatturati.

DEBITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE: EURO 1.502,06.

anno 2021: euro 1.502,06 si riferisce al debito verso ARPA Piemonte per ricerca Legionella, pagato nel 2022.

DEBITI VERSO FORNITORI: EURO 32.827.067,70

DEBITI VERSO EROGATORI (PRIVATI ACCREDITATI E CONVENZIONATI) DI PRESTAZIONI SANITARIE: EURO 20.880.948,88.

Si dettagliano gli erogatori di prestazioni sanitarie presenti sul territorio aziendale:

- Casa di Cura Eremo di Miazzina, struttura privata
- Istituto Auxologico Italiano, IRCSS
- Centro Ortopedico di Quadrante, società.

I provvedimenti regionali di riferimento per la definizione del budget e produzione dell'anno 2021 sono:

- DGR n. 57-3724 del 6 agosto 2021 ad oggetto " Regole di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da erogatori privati per l'annualità 2021. Presa d'atto dell'accordo tra la Direzione regionale Sanità e le Associazioni degli Erogatori sanitari privati. Approvazione dello schema di contratto per l'anno 2021 per prestazioni di ricovero in regime di acuzie e post
- acuzie (compresa la post acuzie psichiatrica) di specialistica ambulatoriale e di CAVS.
- DD n. 921 del 30 maggio 2022 ad oggetto "Approvazione dei saldi di produzione degli erogatori

privati per l'anno 2021"

- DD n. 1263 del 12 luglio 2022 ad oggetto " Definizione degli importi spettanti agli erogatori privati per l'anno 2021 in applicazione del DM Salute 12 agosto 2021 e dell'art. 4 del D.L. 19 maggio 2020 n. 34 e s.m.i."

anno 2021: euro 18.492.718,68 (al netto delle note di credito da ricevere iscritte sul conto 1220556) di cui per debiti presunti 8.472.535,93 (come saldo tra fatture da ricevere per euro 11.381.772,72 e note di credito da ricevere per euro 2.909.236,79)

Di seguito si forniscono i dettagli relativi ai debiti certi delle strutture ubicate sul territorio:

EREMO DI MIAZZINA: euro 6.304.020,83 così dettagliato:

Anno 2021: euro 638.012,64 alla data del 18 03 2022 risultano pagati 520.345,17, i restanti euro 117.667,47 si riferiscono a parte acconto mese di marzo 2021 non riconoscibile in attesa di nota di credito e parte acconto maggiori oneri derivante dalla DGR 5-2435/01 12 2021. Come saldo produzione anno 2021, a seguito delle verifiche effettuate dalla Regione è stata iscritta una nota di credito da ricevere sul conto 1220556 pari a euro 136.236,30.

Anno 2020: euro 1.277.021,44 di cui euro 541.711,87 già pagati alla data del 18 03 2022, i restanti euro 735.309,57 a parte acconto del mese di dicembre 2019 non riconoscibile per il quale è stata richiesta nota di credito non ancora ricevuta.

Anno 2019: euro 1.011.711,26: si riferiscono per euro 782.205,04 all'acconto sulla produzione mese di dicembre 2018 e produzione mesi di maggio, luglio, agosto, settembre e ottobre 2019 non liquidabili.

A consuntivo 2019, come saldo produzione 2019, a seguito delle verifiche effettuate dalla Regione

Piemonte e gli abbattimenti conseguenti era stata iscritta nota di credito da ricevere sul conto 1220556 per euro 989.271,85 per la quale la struttura ha emesso nell'anno 2021 nota di credito per euro 24.456,06.

Anno 2018: euro - 782.205,04 nota di credito da ricevere, iscritta sul conto 1220556, per saldo produzione anno 2018 a seguito abbattimenti Regione Piemonte dopo controlli SDO che la struttura non ha ancora emesso.

Anno 2017: euro 1.068.014,44 di cui euro 604.610,06 saldo produzione anno 2016 (fatture contestate e richieste note di credito a storno totale) ed euro 463.919,46 su fatture acconti anno 2017 non liquidabili.

A consuntivo 2017, a seguito verifiche SDO da parte di Regione Piemonte, recepiti gli abbattimenti proposti, era stata iscritta come saldo produzione 2017, una nota di credito da ricevere pari a euro 1.051.735,66 sul conto 1220556 non ancora ricevuta.

Anno 2016 e retro: euro 2.308.745,97 di cui euro 2.280.199,21 si riferiscono a saldi produzione anni 2015, 2014.

Iscritte note di credito da ricevere sul conto 1220556.

I restanti euro 28.546,76 si riferiscono a fatture per rimborso farmaci contestate dal servizio liquidatore ancora in attesa di nota di credito.

ISTITUTO AUXOLOGICO ITALIANO: euro 13.722.219,52

Anno 2021: euro 9.716.245,93 alla data del 18 marzo 2022 risultano pagati euro 6.901.474,93. I restanti euro 2.814.771 si riferiscono ad una fattura saldo produzione anno 2016 non liquidabile.

A consuntivo 2021, la differenza tra la produzione effettuata e l'importo fatturato dall'Istituto Auxologico nel corso dell'anno 2021, è stata iscritta una nota di credito da ricevere (conto 1220556) pari a euro 2.773.000,49.

Anno 2020: euro 1.079.911,90 si riferiscono ad acconti anno 2020 non liquidati dal servizio competente.

Anno 2016 e precedenti: euro 2.926.061,69 di cui euro 924.870 saldo produzione anno 2014 e euro 2.001.197,29 saldo produzione anno 2015 non riconosciuti (la struttura ha fatturato anche gli importi abbattuti a seguito verifiche regionali).
Iscritte note di credito da ricevere sul conto 1220556.

CENTRO ORTOPEDICO DI QUADRANTE: euro - 171.652,08 così costituiti:

Anno 2021: euro - 342.109,42 quale differenza tra fatture ancora aperte a fine anno 2021 (euro 622.247,81) e note di credito su produzione anno 2020 (euro 964.357,23), alla data dell'8 agosto 2022 resta ancora da pagare euro 13.522,85 riferite all'acconto mese di gennaio.

A consuntivo 2021 la differenza tra la produzione effettuata e le fatture emesse dal Centro Ortopedico di Quadrante è pari a euro 3.880.739,36 iscritti sul conto 2750553 in attesa della relativa fattura.

Anno 2020: euro 170.457,37 relative ad acconti su produzione anno 2020 tutti pagati alla data del 18 marzo 2022

DEBITI VERSO ALTRI FORNITORI: EURO 11.946.118,82 di cui debiti presunti euro 7.616.707,24.

anno 2021: euro 11.374.183,82 di cui euro 3.960.837,23 debiti certi che alla data del 23 maggio 2022 risultano pagati per euro 3.774.576,01. I restanti euro 186.261,22 si riferiscono a note di debito per interessi di mora e a fatture in contestazione.

I debiti certi iscritti prima dell'esercizio 2020 sono pari a euro 368.574,35 costituiti da note di debito per interessi di mora, da fatture di ditte (Monteascensori, Synergica e Rec) con contenziosi aperti e da fatture parzialmente pagate in attesa di nota di credito.

Per le informazioni riguardanti i tempi di pagamento si rimanda all'attestazione contenuta nel "Prospetto relativo all'art.41, comma 1 "Attestazione dei tempi di pagamento" ,del D.L.24 aprile 2014 n.66, convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014 n.89, allegato quale parte integrante e sostanziale al fascicolo di Bilancio.

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

DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE : EURO 6.852,25 interamente riferito all'anno 2021 per spese POS mese di dicembre e spese tesoreria 4° trimestre 2021.

DEBITI TRIBUTARI : EURO 5.384.790,14 di cui per debiti presunti 691.933,22.
I debiti certi pari a 4.692.856,92 si riferiscono a debiti per ritenute erariali ed irap relativi ai mese di dicembre e XIIIesima per personale dipendente, assimilato e autonomi e a debiti per iva chiusi nel mese di gennaio 2021.

I debiti presunti si riferiscono all'irap da versare su competenze da liquidare al personale

dipendente a tutto il 31.12.2021.

DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI : EURO 6.256.380,73 di cui per debiti presunti euro 1.845.675,82.

I debiti certi pari ad euro 4.410.704,91 si riferiscono a debiti per contributi INPDAP, INPS, ENPAM, ENPAF, ONAOSI riferiti al mese di dicembre e tredicesima per personale dipendente, assimilato, e farmacie convenzionate, versati nel mese di gennaio 2022.

I debiti presunti si riferiscono ad oneri su competenze da liquidare al personale a tutto il 31.12.2021.

DEBITI VERSO ALTRI : EURO 9.143.262,30 di cui per debiti presunti euro 8.804.541,23.

I debiti certi pari a euro 338.721,07 si riferiscono a debiti per quote sindacali, cessioni e a debiti verso altri soggetti.

I debiti presunti pari a euro 8.804.541,23 vengono così dettagliati:

anno 2021: euro 6.510.897,79 di cui euro 43.323,53 per altri costi ed i restanti euro 6.467.574,21 per competenze da distribuire al personale dipendente compresa libera professione, convenzioni e art.55.

anno 2020: euro 1.454.906,43 di cui euro 54.208,23 per altri costi ed euro 1.400.698,20 per competenze da distribuire al personale dipendente, libera professione e art. 55.

anno 2019: euro 106.933,57 di cui euro 4.591,68 per altri costi ed i restanti 102.341,89 per competenze da distribuire al personale dipendente compresa libera professione, convenzioni.

anno 2018: euro 112.891,28 di cui euro 2.516,99 per altri costi ed i restanti euro 110.374,29

anno 2017: euro 254.706,96 di cui euro 20.260,62 per altri costi ed euro 234.446,34 per competenze, attività libero professionale e convenzioni da liquidare al personale

anno 2016: euro 205.152,44 di cui euro 2.419,23 per altri costi ed euro 202.733,21 per competenze e attività libero professionale da liquidare al personale.

anno 2015 e retro: euro 159.052,81 per competenze, attività libero professionale da liquidare al personale.