

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

14.43 Dettaglio dei debiti per anno di formazione		DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
CODICE MOD. SP	DEBITI	Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Totale
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	475,69	475,69
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	475,69	475,69
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.200.385,97	14.331,9	0	0	8.114.879,77	17.329.597,64
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	0	7.776.344,6	7.776.344,6
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

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	9.200.385,97	14.331,9	0	0	338.535,17	9.553.253,04
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	4.299	450	765.152,76	769.901,76
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	31.351,62	23.020,82	16.601,61	305.318,48	376.292,53
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	0	31.351,62	23.020,82	16.601,61	305.318,48	376.292,53
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	3.771,7	10.025,81	8.523,98	11.857,36	23.642,22	57.821,07
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

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

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	3.771,7	41.377,43	31.544,8	28.458,97	328.960,7	434.113,6
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0	146,4	146,4
PDA250	Debiti v/enti regionali	0	0	0	0	146,4	146,4
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	3.185.472,62	198.204,18	1.457.421,98	4.840.751,77	26.571.316,13	36.253.166,68
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.865.701,15	119.511,3	1.253.406,23	4.674.986,23	12.556.886,28	21.470.491,19
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	8.145.735,04	1.171.246,96	2.035.611,27	5.664.258,08	16.621.541,51	33.638.392,86
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-5.280.033,89	-1.051.735,66	-782.205,04	-989.271,85	-4.064.655,23	-12.167.901,67
PDA300	Debiti verso altri fornitori	319.771,47	78.692,88	204.015,75	165.765,54	14.014.429,85	14.782.675,49
PDA301	Debiti verso altri fornitori	319.771,47	78.692,88	204.015,75	165.765,54	14.014.429,85	14.782.675,49
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	0	0	0	0	0	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	5.730,52	5.730,52
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	43.508,04	15.589,4	8.616,59	237.315,92	5.313.852,39	5.618.882,34
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	188.921,74	69.046,99	74.739,77	679.542,87	5.857.654,84	6.869.906,21

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

PDA340	DEBITI V/ALTRI	353.116,55	272.288,8	198.358,17	2.880.358,33	6.749.673,18	10.453.795,03
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	353.116,55	272.288,8	198.358,17	2.880.358,33	6.749.673,18	10.453.795,03
PDZ999	TOTALE DEBITI						77.735.715,87

COMMENTO

DEBITI VERSO STATO : EURO 475,69

anno 2020: euro 90,52 per trasferimento D.Lgs 194/08 ed euro 385,17 per imposta di bollo libro inventari.

a

DEBITI VERSO REGIONE: EURO 17.329.597,64

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

conto 2750201 "Debiti verso Regione entro l'anno" euro 504.936,23 così dettagliati:
anno 2020 : euro 338.535,17 di cui 83.969,01 per trasferimento decreto legislativo 758/94 chiuso a febbraio 2021 ed euro 254.566,16 per finanziamento indennizzi L.210/92 anno 2019 (euro 218.283) e finanziamento SLA anno 2019 (euro 36.283,16) iscritti a debito secondo le istruzioni contenute nelle Linee guida per la redazione del bilancio d'esercizio 2020 inviate dalla Regione prrot. 24905/A1407B_03 del 08/07/2021.
anno 2017 : euro 14.331,90 iscritti per errata erogazione finanziamento Centro Radioterapia Verbania
anno 2016 e retro: euro 152.069,16 iscritti per errata erogazione finanziamento II Lotto area di degenza P.O. Domodossola-

conto 2750202 "Acconti dalla Regione" euro 7.776.344,60 iscritti nell'anno 2020 quale parte di debiti in compensazione regionale (Aran, Emoderivati Kedrion T04, emocomponenti, farmaci, dispositivi medici in vitreo 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 2750223 "Debiti verso Regione per anticipo di cassa" euro 9.048.316,81

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

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

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

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

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 769.901,76

ANNO 2020: euro 765.152,76 di cui per debiti presunti 594.879,81
I debiti certi pari ad euro 170.272,95 risultano così costituiti:

CISS Ossola euro 33.253,46
CISS Cusio euro 26.270,34
CISS Verbanò euro 45.365,77

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

per assistenza ad anziani e disabili mese di dicembre 2020.

Comune di Premosello euro 63.575,88 rette Rsa anziani e NAT mese di novembre 2020

Altri Comuni euro 1.807,50

DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE : EURO 376.292,53

ANNO 2020: EURO 305.318,48 di cui per debiti presunti euro 226.826,68.

I debiti certi pari a €. 78.491,78 vengono così dettagliati negli importi più significativi:

euro 45.849,00 Dipartimento di Medicina traslazionale per analisi tamponi oro/rino faringei

euro 13.104,00 ASL di Novara per prestazioni di assistenza integrativa

Nel corso dell'anno 2020 le aziende sanitarie ASL TO3 e ASL Città di Torino hanno consegnato dispositivi medici e DPI per un valore rispettivamente pari a euro 39.027,19 e euro 68.243,00. I debiti derivanti da queste cessioni sono stati compensati con i crediti corrispondenti iscritti, in quanto l'acquisto da parte delle Aziende citate è avvenuto con donazioni.

ANNO 2019: euro 16.601,61 interamente debiti presunti per ordini non ancora fatturati (Asl/ASO Novara, Asl Città di Torino, Asl TO4, Città della salute).

ANNO 2018: euro 23.020,82 interamente debiti presunti (ordini non fatturati ASL TO, ASL VC, ASL BI, Azienda Universitaria Novara, Città della Salute, AO San Luigi)

ANNO 2017 : euro 31.351,62 interamente debiti presunti (ordini non fatturati Azienda Ospedaliera Universitaria, Città della Salute , San Luigi).

DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE : EURO 57.821,07

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

ANNO 2020: euro 23.642,22 di cui per debiti presunti euro 21.255,95. I debiti certi pari a euro 2.386,27 si riferiscono a forniture di ausili per assorbimento e materiale protesico da aziende della Lombardia e dell' Emilia Romagna.

ANNO 2019 euro 11.857,36 tutti riferibili a debiti presunti per ordini non ancora fatturati.

ANNO 2018 e precedenti euro 22.321,48 di cui debiti presunti euro 18.549,79
I debiti certi pari ad euro 3.771,70 si riferiscono a fatture per farmaci tutte contestate ed in attesa di nota di credito.
I debiti presunti si riferiscono ad ordini non ancora fatturati che i servizi liquidatori stanno verificando e sollecitando.

DEBITI VERSO FORNITORI : EURO 36.253.166,68

DEBITI VERSO EROGATORI /PRIVATI ACCREDITATI E PRESIDI) EURO 21.470.491,19
anno 2020 euro 12.556.886,51(al netto note di credito da ricevere iscritte al conto 1220556)di cui per debiti presunti euro 3.830.706,76 (come saldo tra fatture da ricevere per euro 7.895.361,99 e note credito da ricevere per euro 4.064.655,23).

L'ordinaria attività sanitaria svolta da tutti gli operatori sia pubblici che privati è stata travolta dallo stato di emergenza conseguente al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili COVID -19. A partire dalla dichiarazione dello stato di emergenza (31 gennaio 2020) si sono succeduti provvedimenti sia nazionali che regionali atti a potenziare la disponibilità di posti letto sia in strutture pubbliche che private per fronteggiare la pandemia (DL 17 marzo 2020 n. 18 convertito in Legge 24 aprile 2020 n. 27 art.3 "Potenziamento delle reti di assistenza territoriale " ; DL 19 maggio 2020 n. 34 convertito in Legge 17 luglio 2020 n. 77; DGR n. 22-1133 del 13 marzo 2020 di oggetto "Misure emergenziali per far fronte all'epidemia Covid 19. modalità di attivazione di posti letto COVID in strutture private").

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

I provvedimenti citati hanno consentito di mettere in atto azioni attraverso le quali il Servizio Sanitario Nazionale ha potuto rispondere alle necessità di assistenza ospedaliera per i pazienti affetti da sindromi respiratorie acute connesse con infezione da Sars-Cov-2. Tali azioni hanno coinvolto gli operatori privati che hanno visto una decisa contrazione della produzione ordinaria e la riconversione di alcune delle strutture in strutture dedicate all'assistenza a pazienti affetti da Covid -19.

Con DGR n. 1-1881 del 10 agosto 2020 così come modificata ed integrata dalle DGR n. 5-2435 del 1 dicembre 2020 e DGR n. 14-2889 del 18 febbraio 2021, la Regione Piemonte, in seguito di un accordo raggiunto con le Associazioni degli Erogatori sanitari privati, ha definito per l'anno 2020 una regolamentazione ad hoc che, in ragione dell'eccezionalità della situazione creata dalla pandemia, ha portato ad una semplificazione della regolamentazione in materia di finanziamento per l'acquisto di prestazioni sanitarie da erogatori privati. Tali regole hanno inoltre consentito di venire incontro alle conseguenze finanziarie che le strutture private si sono trovate a fronteggiare : infatti la crisi sanitaria si è tradotta in una crisi di liquidità, poiché le attività ordinariamente erogate hanno subito una battuta d'arresto durante la fase di lockdown. Le regole hanno previsto infatti l'erogazione di anticipi di cassa non correlati alla produzione (così come consentito dall'art.4, comma 4 del DL 19 maggio 2020 n.34) che hanno consentito ai gestori delle strutture contrattualizzate di disporre delle somme necessarie per far fronte alle spese fisse comunque sostenute anche durante il periodo di chiusura delle attività. Il recupero degli acconti erogati in eccedenza rispetto alla produzione effettivamente realizzata è previsto attraverso l'emissione di nota di credito da parte delle strutture e mediante trattenuta in sei rate di pari importo nel corso dell'anno 2021.

Di seguito si forniscono i dettagli relativi ai debiti certi delle strutture private, IRCS e sperimentazioni gestionali, ubicate sul territorio:

EREMO DI MIAZZINA: euro 6.711.151,83 così costituito:

ANNO 2020: euro 2.322.165,08: alla data del 16 giugno 2021 risultano pagati euro 694.150,64, i

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

restanti euro 1.628.014,44 si riferiscono per euro 759.765,63 a parte dell'acconto del mese di dicembre 2019 non riconoscibile e per il quale è stata richiesta nota di credito e per euro 868.248,81 ad acconti anno 2020 non ancora liquidati dal servizio competente. Come saldo di produzione 2020, a seguito delle verifiche effettuate dalla Regione Piemonte e gli abbattimenti (non continuità post acuzie) conseguenti è stata iscritta una nota di credito da ricevere (conto 1220556) pari ad euro 953.725,46.

ANNO 2019 :euro 1.011.711,26: si riferiscono per euro 782.205,04 ad acconti su produzione anno 2018 (mese di dicembre) e 2019 non liquidabili. A consuntivo 2019, come saldo di produzione 2019, dopo le verifiche effettuate da Regione Piemonte e gli abbattimenti conseguenti era stata iscritta nota di credito da ricevere (c/1220556)per euro 989.271,85 che la struttura non ha ancora emesso.

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

ANNO 2017 euro 1.068.529,52 di cui euro 604.610,06 saldo produzione anno 2016 (fatture contestate richiesta nota di credito a storno totale)ed euro 463.919,46 fatture acconti anno 2017 non liquidabili. A consuntivo 2017 , a seguito verifiche SDO da parte di Regione Piemonte erano stati recepiti gli abbattimenti proposti ed era stato iscritto quale saldo produzione una nota di credito da ricevere per euro 1.051.735,66 (conto 1220556)che la struttura non ha ad oggi emesso.

ANNO 2016 euro 1.820.128

Si riferiscono:

euro 1.206.846,73 saldo produzione anno 2014 (fattura contestata e richiesta nota credito storno totale in quanto la struttura ha fatturato anche gli importi abbattuti per non continuità post acuzie. Iscritte note di credito da ricevere c /1220556).

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

euro 613.281,55 saldo produzione 2° semestre 2015 (fattura contestata e richiesta nota credito storno totale in quanto la struttura ha fatturato anche gli importi abbattuti per non continuità post acuzie. Iscritta nota di credito da ricevere c/1220556). IL saldo di produzione iscritto nell'anno 2016 è stato pari a - 85.152,40 al conto 1220556 a seguito recepimento abbattimenti effettuati da Regione Piemonte dopo controlli su SDO. La struttura non ha ad oggi emesso note di credito richieste.

ANNO 2015 e retro euro 488.617,69 di cui euro 460.070,93 fattura saldo produzione 1° semestre 2015 (fattura contestata e richiesta nota credito storno totale in quanto la struttura ha fatturato anche gli importi abbattuti per non continuità post acuzie). Iscritte note di credito da ricevere c/ 1220556) ed euro 28.546,76 per richieste rimborso farmaci contestate dal servizio liquidatore in attesa nota credito.

ISTITUTO AUXOLOGICO ITALIANO: euro 7.578.712,47 così costituiti:

ANNO 2020: euro 4.553.277,19 alla data del 16 giugno 2021 risultano pagati euro 3.473.365,29. I restanti euro 1.079.911,90 si riferiscono ad acconti anni 2020 non liquidati dal servizio competente. A consuntivo 2020 la differenza tra la produzione effettuata e il fatturato dell'Istituto nel corso dell'anno 2020 è stata iscritta al conto 1220556 per euro 2.144.811,46.

ANNO 2018: euro 25.610,51 debito chiuso nell'anno 2021

ANNO 2017: euro 73.763,08 debito chiuso nell'anno 2021.

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

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

CENTRO ORTOPEDICO DI QUADRANTE: euro 1.849.231,92 così costituiti:

ANNO 2020: euro 1.848.975,92 di cui 1.678.518,58 pagati al 16 giugno 2021. I restanti euro 170.457,34 si riferiscono ad acconti anno 2020 non liquidati dal servizio competente. A consuntivo 2020 la differenza tra la produzione effettuata e il fatturato della società nel corso dell'anno 2020 è stata iscritta al conto 1220556 per euro 966.118,31.

ANNO 2019: euro 256 per consulenza medica PPI non liquidata dal servizio competente.

DEBITI VERSO ALTRI FORNITORI: EURO 14.782.675,49 DI CUI PER DEBITI PRESUNTI EURO 8.186.252,68.

I debiti certi anno 2020 ammontano ad euro 6.144.620,56, alla data del 16 giugno 2021 risultano pagati per euro 6.003.491,18. I restanti euro 141.129,38 si riferiscono in parte a note debito per interessi di mora ed in parte a fatture non liquidate in contestazione.

I debiti certi iscritti prima dell'esercizio 2019 pari ad euro 364.414,18 sono 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 ed 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

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

indicatori di tempestività

DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE : EURO 5.730,52 interamente riferito all'anno 2020 per spese POS mese di dicembre e spese tesoreria 4° trimestre 2020.

DEBITI TRIBUTARI : EURO 5.618.882,34 di cui per debiti presunti 783.262,80.

I debiti certi pari a 4.835.619,54 si riferiscono a debiti per ritenute erariali ed irap relativi ai mese di novembre, 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 31/12/2020.

DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI : EURO 6.869.906,21 di cui per debiti presunti euro 2.355.478,66

I debiti certi pari ad euro 4.514.427,55 si riferiscono a debiti per contributi INPDAP, INPS, ENPAM, ENPAF, ONAOSI riferiti ai mesi di novembre, dicembre e tredicesima per personale dipendente, assimilato, e farmacie convenzionate, versati nel mese di gennaio 2021.

I debiti presunti si riferiscono ad oneri su competenze da liquidare al personale atutto il 31/12/2020.

DEBITI VERSO ALTRI : EURO 10.453.795,03 di cui per debiti presunti euro 10.021.069,06.

I debiti certi pari a euro 432.725,97 si riferiscono a debiti per quote sindacali, cessioni e a debiti verso altri soggetti.

Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR

Azienda 209 ASL VCO

ANNO 2020: euro 6.307.399,07 di cui euro 425.849,71 per altri costi ed i restanti euro 5.881.549,36 per competenze da distribuire al personale dipendente compresa libera professione, convenzioni e art.55. La rettifica iscritta a consuntivo 2020 tiene conto anche delle somme da erogare per applicazione contrattuale dirigenza PTA (competenza 2020) e l'incremento dei fondi salario accessorio previsto dall'art. 11 DL n.35/2019 convertito con Legge n. 60/2019.

ANNO 2019: euro 2.882.272,39 di cui euro 59.000,03 per altri costi ed i restanti 2.823.272,36 per competenze da distribuire al personale dipendente compresa libera professione, convenzioni .

ANNO 2018: euro 198.358,17 di cui euro 3.047,40 per altri costi ed i restanti euro 195.310,77 per competenze da liquidare al personale dipendente compresa libera professione .

ANNO 2017: euro 271.171,44 di cui 240.560,24 per competenze e attività libero professionale da liquidare al personale

ANNO 2016 e retro: euro 350.126,04 per competenze e attività libero professionale da liquidare al personale.

anno 2015 e retro: euro 144.897,58 per competenze, attività libero professionale da liquidare al personale

anno 2014 e retro : euro 117.150 per competenze, attività libero professionale da liquidare al personale