

**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 2020 (01.01.2020/31.12.2020) per anno di emissione fattura

	ante 2017	2017	2018	2019	2020	TOTALE
ASL 209 VCO	8.600,78	1.868,99	11.169,58	24.367.052,56	130.875.640,40	155.264.332,31

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

€. 7.371.832,41

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 -19

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 era stato per l'anno 2019 pari a giorni -16 di ritardo. Durante l'esercizio 2020 l'indicatore annuale è sceso a -19 giorni, attestando dunque la media dei pagamenti a 41 giorni. Si ritiene inoltre di evidenziare come il totale dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2020 sia superiore di € 11.155.760,25 euro rispetto a quelli dell'anno 2019 e soprattutto come sia diminuito l'importo dei pagamenti effettuati oltre il termine (da € 19.978.940,99 a € 7.371.832,41 con un decremento pari a € 12.607.108,58 euro). Si precisa che i pagamenti oltre i termini scaturiscono da situazioni di contenzioso extra giudiziale che spesso si protraggono nel tempo.

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 allineato alle disposizioni ministeriali.

Nell'anno 2020 i trasferimenti di cassa della Regione Piemonte sono stati pari ad € 324.847.937,57 in aumento rispetto all'anno 2019 per € 22.190.036,46, e grazie alla regolarità nell'erogazione delle quote mensili, L'Azienda è riuscita a raggiungere l'obiettivo del rispetto dei tempi di pagamento senza dover fare ricorso all'anticipazione ordinaria di Tesoreria.

Al 31 dicembre 2020 la disponibilità liquida presso l'Istituto Tesoriere è stata pari a € 33.404.890,02. I trasferimenti effettuati dalla Regione nel mese di dicembre 2020 ammontano a € 34.558.641,40 di cui € 16.401.330,00 per quota indistinta e € 18.157.311,40 per crediti diversi anni precedenti incassati negli ultimi giorni dell'anno.

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 2021 = giorni - 27

6) Indicatore trimestrale tempi di pagamento - II trimestre 2021 = giorni - 29

Piano dei pagamenti anno 2021

Descrizione Conto	Proiezione annuale	PRIMO TRIMESTRE	SECONDO TRIMESTRE	TERZO TRIMESTRE	QUARTO TRIMESTRE
Saldo conto tesoreria inizio periodo	33.404.890,02	33.404.890,22	23.995.328,99	14.400.253,81	23.373.789,50
Incassi per contributi c/esercizio dalla Regione	286.082.504,68	71.520.626,17	70.027.312,89	78.539.781,00	86.539.781,00
Incassi per contributi in c/investimenti	27.071,28	6.767,82	200.000,00	760.000,00	1.350.000,00
Incassi per contributi c/esercizio da altri soggetti	-	-	-	6.000,00	7.000,00
Incassi per ricavi per prestazioni a soggetti del settore pubblico	180.865,96	45.216,49	8.566,43	31.000,00	88.500,00
Incassi per ricavi per prestazioni a soggetti privati	9.047.810,48	2.261.952,62	2.666.356,65	3.479.318,69	4.016.014,42
Pagamenti per beni sanitari	26.213.329,28	6.553.332,32	5.714.287,83	6.695.244,00	6.501.255,00
Pagamenti per beni non sanitari	2.502.513,00	625.628,25	429.117,85	305.750,00	954.775,00
Pagamenti per prestazioni da soggetti pubblici	22.357.861,48	5.589.465,37	10.099.009,40	10.500.000,00	23.676.000,00
Pagamenti per prestazioni da soggetti privati	155.734.161,36	38.933.540,34	39.444.423,93	32.513.640,00	40.558.360,00
Pagamenti per servizi socio sanitari	8.193.579,92	2.048.394,98	1.558.180,81	1.728.480,00	1.338.287,50
Pagamenti per costi del personale	113.881.680,96	28.470.420,24	24.832.967,90	21.663.000,00	24.300.000,00
Pagamenti per investimenti	4.093.371,32	1.023.342,83	419.323,43	436.450,00	780.830,00
Pagamenti per rimborso mutui	-	-			
Saldo conto tesoreria a fine periodo	4.233.354,90	23.995.328,99	14.400.253,81	23.373.789,50	17.265.577,42
Fido (anticipazione tesoreria)	29.568.689,25	29.568.689,25	29.568.689,25	29.568.689,25	29.568.689,25
Disponibilità fido	25.335.334,35	53.564.018,24	43.968.943,06	52.942.478,75	46.834.266,67

Ad oggi la Regione Piemonte non ha ancora comunicato un piano dei pagamenti per l'anno 2021, pertanto la tabella soprastante è basata sull'ipotesi che la Regione mantenga le erogazioni di cassa mensili pari a quelle rilevate nel 1° trimestre 2021.

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

IL DIRETTORE GENERALE

(Dott.ssa Chiara Serpieri)