

7.20 Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE					TOTALE	Cont rollo	
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020		Valore Contabile da SP MIN 31.12.2020	Differenza
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	173.883,06	0	0	25.011,81	105.600	304.494,87		
	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	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato - altro:	173.883,06	0	0	25.011,81	105.600	304.494,87		
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	173.883,06	0	0	25.011,81	105.600	304.494,87	304.494,87	0
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0	0	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	7.241.183	7.241.183		
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	7.241.183	7.241.183	7.241.183	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA290	Crediti v/Stato per ricerca	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	173.883,06	0	0	25.011,81	7.346.783	7.545.677,87	7.545.677,87	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	57.535.836,52	6.461.761,9	-3.002.103,8	-1.225.293,13	15.799.537,9	75.569.739,39	75.569.739,39	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	51.935.768,33	5.522.315,14	-3.941.550,56	-3.890.199,93	13.434.045,12	63.060.378,1		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	51.935.768,33	5.522.315,14	-3.941.550,56	-3.958.240,93	13.434.045,12	62.992.337,1	62.992.337,1	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.887.863,88	939.446,76	939.446,76	1.056.230,8	0	4.822.988,2	4.822.988,2	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	3.712.204,31	0	0	1.608.676	2.365.492,78	7.686.373,09	7.686.373,09	0
ABA451	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0	68.041	0	68.041	68.041	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA461	Crediti v/ Regione o P.A per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.093.273,03	0	14.563,4	3.400.000	1.117.683,7	8.625.520,13	8.625.520,13	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.782.177,72	0	14.563,4	3.400.000	247.821	7.444.562,12	7.444.562,12	0

ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:								
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	311.095,31	0	0	0	869.862,7	1.180.958,01	1.180.958,01	0
ABA501	Crediti v/ Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	311.095,31	0	0	0	869.862,7	1.180.958,01	1.180.958,01	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA521	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA522	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	61.629.109,55	6.461.761,9	-2.987.540,4	2.174.706,87	16.917.221,6	84.195.259,52	84.195.259,52	0

N.B. Puntamenti Colonna C11 = Consuntivo 2020

Cella a compilazione manuale esclusiva GSA

7.21 Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31.12.X DI FORMAZIONE					TOTALE	Cont rollo	
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020		Valore Contabile da SP MIN 31.12.2020	Differenza
ABA530	CREDITI V/COMUNI	124,72	0	250	251.621,5	135.348,57	387.344,79	387.344,79	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	16.262,32	7.003,43	0	3.590	559.232,97	586.088,72	586.088,72	0
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	16.262,32	7.003,43	0	3.590	559.232,97	586.088,72	586.088,72	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA591	Credit 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	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	18.456,43	0	391,62	37.982,47	21.142,25	77.972,77	77.972,77	0
ABA601	Credit 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	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	34.718,75	7.003,43	391,62	41.572,47	580.375,22	664.061,49	664.061,49	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA620	Credit v/enti regionali	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA640	Credit v/altre partecipate	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	14.376,47	19.008	33.384,47	33.384,47	0

	CREDITI V/ALTRI	2.297.755,39	188.307,47	251.729,14	1.981.031,06	10.426.504,48	15.145.327,54	15.145.327,54	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	597.099,62	115.209,9	113.132,05	159.129,54	461.682,02	1.446.253,13	1.446.253,13	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	20.000	8.404.219,16	8.424.219,16	8.424.219,16	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	1.700.655,77	73.097,57	138.597,09	1.801.901,52	1.560.603,3	5.274.855,25	5.274.855,25	0
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA190	TOTALE CREDITI (VALORE NOMINALE) distinti per anno di formazioneTAB. 7.20 + 7.21						107.971.055,68		
	<i>Controllo</i>						107.971.055,68		
	<i>Differenza</i>						0		

N.B. Puntamenti Colonna C10 - C11 = Consuntivo 2020

Cella a compilazione manuale esclusiva GSA

COMMENTO

Stato di attuazione delle disposizioni inerenti il controllo delle esenzioni per reddito

Come richiesto dalla nota protocollo n. 24905 del 8/7/2021 avente ad oggetto: "Linee guida per la redazione del bilancio d'esercizio 2020" si fornisce evidenza dello stato di attuazione delle disposizioni inerenti il controllo delle esenzioni da reddito.

A seguito degli accertamenti effettuati dal MEF, le liste dei soggetti che hanno fruito di prestazioni utilizzando attestati di esenzione per reddito, in mancanza dei necessari requisiti, vengono estratte da Sistema TS ed elaborate dal Sistema Informativo aziendale.

Le liste vengono poi trasmesse, in un unico file xls, alla ditta aggiudicatrice del servizio di riscossione volontaria e coattiva delle entrate dell'ASL CN1.

La trasmissione alla società di riscossione nonché la gestione del contenzioso con l'utenza sono affidate alla SS Gestione Front Office.

Aggiornamento Stato dei controlli

CONTROLLO AUTOCERTIF. ANNO 2011

Carico € 78.424,20

coattiva.

Riscosso € 53.878,63 - esaurita fase volontaria, avviata fase

CONTROLLO AUTOCERTIF. ANNO 2012

Carico € 278.340,14

coattiva.

Riscosso € 153.074,83 - esaurita fase volontaria, avviata fase

CONTROLLO AUTOCERTIF. ANNO 2013
 Carico € 331.454,60 Riscosso € 210.561,76 - esaurita fase volontaria, avviata fase coattiva

CONTROLLO AUTOCERTIF. ANNI 2014-2015
 Carico € 730.409,72 Riscosso € 383.136,79 - esaurita fase volontaria, avviata fase coattiva

CONTROLLO AUTOCERTIF. ANNI 2014-2015 _ Integrazione
 Carico € 18.207,07 Riscosso € 7.574,86 - esaurita fase volontaria, avviata fase coattiva

CONTROLLO AUTOCERTIF. ANNO 2016-2017
 Carico € 727.641,99 Riscosso € 413.957,61 - esaurita fase volontaria, avviata fase coattiva

CONTROLLO AUTOCERTIF. ANNO 2018
 Da recuperare € 236.496,95 - liste verificate, in fase di invio

=====

Verifiche in merito ai flussi di produzione a pagamento
 Attività soggette al pagamento del ticket

Con riferimento alle indicazioni di cui alla nota regionale prot. 24905 del 8/7/2021 avente ad oggetto:
 "Linee guida per la redazione del bilancio d'esercizio 2020" si comunica quanto segue.

Flussi di produzione 2020 (estrazione come da email COAN del 13/07/2021)

Ticket Gen-Dic 2020	
Produzione	Totale
Specialistica Amb.	5.320.708,15

Pronto Soccorso	14.500
Vaccini (File F)	162.676,54
Totale euro	5.497.884,69

I ricavi relativi all'attività specialistica ambulatoriale trovano rappresentazione al conto 4500401.
 I ricavi relativi all'attività di pronto soccorso trovano rappresentazione al conto 4500402.
 I ricavi relativi all'attività di vaccinazione a pagamento trovano rappresentazione al conto 4500403.

In alcuni casi i flussi di produzione e quelli di incasso possono non corrispondere sotto il profilo temporale (ad es. prestazioni con pagamento posticipato, attività di recupero crediti, addebito ticket indigenti) o nel conto di attribuzione (es. attività di recupero crediti, addebito ticket indigenti).

Nel complesso il valore dei ricavi contabilizzati alla voce ticket 45004.. nell'anno 2020 supera il valore dei flussi del 2,5%.

