

## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

Voci dello stato patrimoniale	1	2	3	4
	Importi con scadenza entro i 12 mesi	Importi con scadenza oltre i 12 mesi	Importi totali	Importi con scadenza residua > 5 anni
<b>Crediti da</b>				
1 Regione	110.708.969	0	110.708.969	0
2 Comune e Provincie	436.920	0	436.920	0
3 Aziende sanitarie				
- della propria Regione per addebito diretto	392.702	0	392.702	0
- di altre Regioni per addebito diretto	5.591	0	5.591	0
- della propria Regione per mobilità	0	0	0	
- di altre Regioni per mobilità	0	0	0	
- crediti presunti	99.493		99.493	
- v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	0	0	0	0
4 ARPA	0	0	0	0
5 Erario	5.361	0	5.361	0
6 Altri (privati, estero, anticipi, personale)	3.932.235	0	3.932.235	0
7 <b>Totale B.II. Crediti lordi</b>	<b>115.581.271</b>	<b>0</b>	<b>115.581.271</b>	<b>0</b>
8 Fondo Svalutazione Crediti			58.566	
9 <b>Totale B.II. Crediti netti</b>			115.522.705	
			115.522.705	

## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

	1	2	3	4
Voci dello stato patrimoniale	Importi con scadenza entro i 12 mesi	Importi con scadenza oltre i 12 mesi	Importi con scadenza residua > 5 anni	Natura della garanzia reale sui beni dell'Azienda
<b>Debiti verso</b>				
1 Mutui	0	0	0	
2 Regione e prov. autonoma	2.011.926	0	0	
3 Comune	1.472.103	0	0	
4 Aziende sanitarie pubbliche				
- v/A.S. della propria Regione per addebito diretto	6.186.275	0	0	
- v/A.S. di altre Regioni per addebito diretto	62.206	0	0	
- v/A.S. della propria Regione per mobilità	0	0		
- v/A.S. di altre Regioni per mobilità	0	0		
- v/A.S. debiti presunti	294.221			
- v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	0	0	0	0
5 ARPA	24.127	0		
6 Debiti verso fornitori	94.591.857	0	0	
7 Debiti verso istituto tesoriere	28.799.734	0	0	
8 Debiti tributari	3.859.712	0	0	
9 Debiti verso istituto di previdenza	6.049.427	0	0	
10 Altri debiti	9.080.898	0	0	
10 <b>Totale</b>	<b>152.432.486</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
11 <b>Totale Debiti</b>	<b>152.432.486</b>			
	152.432.486			

## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

## COMMENTO

## CREDITI VERSO REGIONE

I crediti verso Regione ammontano a € 110.708.969 e sono costituiti da:

€ 96.891.672	Regione per trasferimenti c/esercizio entro l'anno
€ 11.053.917	Regione per trasferimenti c/capitale entro l'anno
€ 1.358.102	Regione per contributi in c/esercizio vincolati entro l'anno
€ 626	Altri crediti verso Regione entro l'anno
€ 593.931	Credito verso fondo regionale assicurazioni rischio civile
€ 810.721	Credito verso Regione per gestione liquidatoria USL 1994

I crediti verso Regione per trasferimento in c/esercizio entro l'anno al 31.12.2011 di € 96.891.672 sono costituiti da:

€ 2.606.402	Quota FSR anno 2003
€ 5.901.233	Quota FSR anno 2004
€ 13.947.815	Quota FSR anno 2005
€ 1.622.590	Credito mobilità case di cura private accreditate 2003/2004
€ 6.262.429	Quota FSR anno 2006
€ 28.230.589	Quota FSR anno 2010
€ 38.320.614	Quota FSR anno 2011

Nel corso dell'anno 2011, come da indicazioni regionali, si è proceduto alla compensazione dei crediti e debiti verso la Regione, pertanto i crediti suddetti sono indicati al netto dei seguenti importi compensati:

€ 5.375	quota contributo ARAN
€ 534.738	quota mutuo a copertura disavanzo 2000
€ 591.315	compensazione dei debiti per emoderivati
€ 10.312.107	compensazione saldo della mobilità 2009
€ 581.384	compensazione quota di partecipazione al fondo regionale assicurazioni rischio civile
€ 2.811.457	compensazione della spesa per farmaci erogati in DPC.

I crediti verso Regione per trasferimento in c/capitale entro l'anno al 31.12.2011

## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

di € 11.053.917 sono dati da:

€ 41.317	Finanziamento ex art. 20 L. 67/88 RSA Cerretto Langhe
€ 161.454	Finanziamento ex art. 20 L. 67/88 1° lotto Ospedale di Alba
€ 1.007.090	Finanziamento ex art. 20 L. 67/88 Poliambulatorio di Alba
€ 76.436	Finanziamento Copertura Ospedale di Alba assegnato con DGR 218/37462 del 3/8/94
€ 129.114	Finanziamento Tavolo Operatorio assegnato con DGR 53/37823 del 5/8/94
€ 266.547	Finanziamento Ristrutturazione Laboratorio Analisi e adeguamento prev. incendi P.O. di Bra assegnato con nota Regionale prot. 316/D028/28.4 del 16/01/98
€ 18.414	Finanziamento adeg. norm. prev. incendi P.O. di Alba assegnato con nota Regionale prot. 316/D028/28.4 del 16/01/98
€ 74.730	Finanziamento adeg. normativa di sicurezza poliambulatorio di Via Goito e Day Hospital oncologico DGR 16-20145 del 27.11.1998
€ 637.824	Finanziamento per centro cure palliative di Cortemilia assegnato con nota Regionale prot. 12439/28.04 del 15/10/01
€ 576.327	Finanziamento realizzazione strutture per libera professione assegnato con nota Regionale prot. 10885/28.04 del 21/08/02
€ 600.000	Finanziamento per investimenti concernenti interventi di manutenzione straordinaria, il rinnovo e l'adeguamento tecnologico del patrimonio assegnato con nota Regionale prot. n.4798/28.4 del 05/04/2005
€ 3.000	Finanziamento progetto rete epidemiologica macelli assegnato con nota Regionale prot. n.4097/27 del 17/03/2005
€ 838.988	Finanziamento per l'acquisizione di attrezzature sanitarie ed altre categorie di cespiti di minore entità non compresi nel programma triennale degli investimenti "Fondino 2006" assegnato con nota Regionale prot. n. 10817/28/28.5 del 29/08/2006
€ 502.670	Finanziamento in conto capitale con fondi regionali 2006 "Saldo Fondino 2006" assegnato con nota Regionale prot. 16DA/20.09 del 1.10.2007
€ 835.768	Finanziamento Programma Investimenti Triennale 2008/2010 assegnato con D.G.R. 49-8994 del 16/06/2008
€ 33.741	Finanziamento urgenze 2007 assegnato con D.G.R. 86-6713 del 03/08/2007 (incassato nel 2012)
€ 156.928	Finanziamento Fondino 2009 assegnato con D.D. n.290 del 12/06/2009
€ 550.000	Finanziamento Programmazione investimenti in edilizia ed attrezzature sanitarie per gli anni 2009 e successivi assegnato con D.G.R. n.40 - 11758 del 13/07/2009
€ 1.468.016	Finanziamento per l'acquisizione di attrezzature sanitarie ed altre categorie di cespiti di minore entità non compresi nel programma triennale degli investimenti "Fondino 2010"
€ 50.000	Finanziamento progetto "Riabilitazione cognitiva a distanza con l'utilizzo di software dedicato" assegnato con D.D. n.929/DB2006 del 24/11/2010
€ 17.080	Contributo per l'acquisto di un dispositivo tecnologicamente avanzato a favore di un utente assegnato con D.D. n.866/DB2006 del 10/11/2010 (incassato nel 2012)
€ 3.802	Finanziamento Attività amministrativa di vigilanza relativa al 2009 assegnato con D.D. n.536 del

## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

20/12/2010 (incassato nel 2012)

€	4.671	Finanziamento programma Alcotra assegnato con nota prot. n. 1554/DB1415 del 12/01/2010
€	3.000.000	Finanziamento nuovo ospedale (incassato nel 2012)

I crediti verso Regione per trasferimento c/esercizio vincolati entro l'anno al 31.12.2011 di € 1.358.102 sono dati da:

€	19.109	Finanziamento potenziamento SERT assegnato con DGR 72/47041 del 16/6/95
€	3.409	Saldo finanziamento centro didattica bambini disabili assegnato con determina n.93 del 11/11/97 legge 104/92
€	8.607	Finanziamento progetto promozione salute corretta pratica sportiva popolazione nelle scuole elementari assegnato con D.G.R. 71-6129 del 23/05/02
€	19.221	Contributo per progetto Sert "STEADYCAM 2"
€	38.661	Contributo per il progetto SERT "PEER TO PEER"
€	49	Contributo "una tantum" ai cittadini ospiti in strutture RSA assegnato con nota Regionale prot. n. 7591/30.2 del 14/08/2006
€	91.492	Finanziamento formazione specifica legata agli indirizzi del PSSR assegnato con D.D. 8/29.6 del 16.01.07
€	5.000	Contributo per la ricerca di OGM sulle sementi assegnato con D.D.791/DB2001 del 27/11/2009
€	23.336	Contributo per il progetto "Alcol e guida nel tempo libero" assegnato con D.D.309/DB2006 del 17/06/2009 (incassato nel 2012 per 20.278)
€	13.734	Finanziamento prosecuzione del progetto "STEADYCAM" assegnato con D.D.719/DB2006
€	2.800	Contributo per l'acquisto di strumenti tecnologicamente avanzati rivolti a migliorare l'autonomia e l'integrazione sociale a persone con gravi disabilità assegnato con D.D. n.543/DB2006 del 09/08/2010 (incassato nel 2012)
€	25.000	Contributo per il progetto Sert "STEADYCAM 2010-2011" assegnato con D.D. n.801/DB1807 del 15/07/2010 (incassato nel 2012)
€	1.366	Contributo per l'acquisto di strumenti tecnologicamente avanzati rivolti a migliorare l'autonomia e l'integrazione sociale a persone con gravi disabilità assegnato con D.D. n.992/DB2006 del 30/11/2010 (incassato nel 2012)
€	68.022	Contributo per l'attività amministrativa di vigilanza relativa al 2009 assegnato con D.D.n.376/DB1903 del 11/10/2010 (incassato nel 2012)
€	20.982	Finanziamento ai fini dell'intervento straordinario regionale sulle liste d'attesa assegnato con D.D. n.996/DB2005 del 30/11/2010 (incassato nel 2012)
€	125.893	Finanziamento indennizzi ai sensi delle LL.210/92 e 362/99 anno 2010 assegnato con D.D.n.650/DB2001 del 21/09/2010 (incassato nel 2012)
€	1.093	Contributo per l'attuazione di un programma relativo ai controlli sull'etichettatura delle carni bovine assegnato con D.D. n.754/DB2002 del 15/10/2010 (incassato nel 2012)

## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

€	20.000	Contributo per il progetto "Riabilitazione cognitiva a distanza con l'utilizzo di software dedicato" assegnato con D.D. n.929/DB2006 del 24/11/2010
€	25.360	Saldo contributo per l'attività amministrativa di vigilanza relativa al 2009 assegnato con D.D.n.536/DB1903 del 20/12/2010 (incassato nel 2012)
€	4.580	Contributo per attività inerenti lo sportello per gli animali d'affezione assegnato con D.D.n.755/DB2002 del 15/10/2010 (incassato nel 2012 per € 2.290)
€	455.179	Finanziamento progetto ALCOTRA assegnato con prot. n.2076/DB1415 del 13/01/2010 (incassato nel 2012 per 233.039)
€	6.685	Finanziamento per la prevenzione e il divieto delle pratiche di mutilazione genitale femminile assegnato con D.D. n.342 del 12/05/2011 (incassato per € 3.343 nel 2012)
€	468	Contributo per l'attuazione di un programma relativo ai controlli sull'etichettatura delle carni bovine assegnato con D.D. n.1019 del 09/12/2010 (incassato nel 2012)
€	923	Contributo per l'attuazione di un programma relativo ai controlli sull'etichettatura delle carni bovine assegnato con D.D. n.623 del 23/08/2011
€	5.842	Contributo per l'acquisto di strumenti tecnologicamente avanzati rivolti a migliorare l'autonomia e l'integrazione sociale a persone con gravi disabilità assegnato con D.D. n.498 del 06/07/2011
€	21.851	Contributo per l'acquisto di comunicatori vocali assegnato con D.D. n.471 del 27/06/2011
€	201.005	Finanziamento indennizzi ai sensi delle LL.210/92 e 362/99 anno 2011
€	14.695	Contributo per la fornitura di protesi acustiche digitali a favore di minori residenti di età compresa tra 0 - 14 anni assegnato con D.D. n.904 del 28/11/2011 (incassato nel 2012 per € 4.343)
€	50.000	Finanziamento progetto Steadycam anno 2011 assegnato con D.D. n.716 del 28/11/2011
€	546	Contributo procapite da riconoscere ai medici prescrittori sperimentatori della seconda fase del progetto Medici in Rete assegnato con nota regionale prot. n. 28072 del 26/10/2011
€	2.675	Contributo ai comuni che realizzano programmi di prevenzione del randagismo assegnato con D.D. n.832 del 04/11/2010 (incassato per € 2.500 nel 2012)
€	6.925	Finanziamento per la prevenzione e il divieto delle pratiche di mutilazione genitale femminile assegnato con D.D. n.817 del 03/11/2011 (incassato nel 2012)
€	50.000	Finanziamento del progetto regionale di farmacovigilanza 2008/2009 assegnato con D.D. n.714 del 29/09/2011 (incassato nel 2012)
€	14.950	Contributo per l'acquisto di parrucche per donne affette da alopecia a seguito di chemioterapia assegnato con D.D. n.238 del 31/03/2011 (incassato nel 2012)
€	8.644	Finanziamento indennità spettante ai cittadini affetti da TBC non assistiti dall'INPS (incassato nel 2012).

L'importo di € 626 iscritto negli altri crediti verso la Regione è costituito dal rimborso oneri stipendiali del nostro dipendente Neirone Giulio utilizzato in operazioni di soccorso ed assistenza alle popolazioni della provincia di Alessandria colpite dal maltempo dal 16 al 21 ottobre 2000 ai sensi dell'art. 18 comma C legge 24/2/92 n. 225 e art. 10 DPR 21/09/94 n. 613 e da due visite fiscali.

## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

Il credito di € 593.931 si riferisce al rimborso sulla polizza Regionale di assicurazione per rischio RCTO.  
Il credito di € 810.721 si riferisce al credito verso la gestione stralcio 1994 e retro.

## CREDITI VERSO COMUNI LORO CONSORZI E PROVINCE

L'importo complessivo del credito è di € 436.920 è rappresentato da:

Crediti verso comuni per tickets di cittadini indigenti per € 37.035 (incassati nel 2012 per € 11.762)

crediti verso i consorzi socio-assistenziali per € 399.885 (incassati nel 2012 per € 299.309)

## CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE

L'importo di € 392.702 è rappresentato dai crediti per addebito diretto (incassati nel 2012 per € 145.618).

L'importo di € 5.591 è rappresentato dai crediti per addebito diretto verso le Aziende sanitarie di altre regioni (incassato nel 2012 per € 0).

L'importo di € 99.494 è rappresentato da crediti presunti per addebito diretto (incassati nel 2012 per € 25.488).

## CREDITI VERSO ERARIO

L'importo di € 5.361 è costituito dall'acconto IVA relativo al mese di dicembre 2011.

## ALTRI CREDITI

L'importo di € 2.390.087 degli altri crediti è così composto:

credito per anticipo a fornitori € 261.281;

credito per cauzione contratto di locazione € 28.406;

crediti verso prefetture € 6.634;

crediti verso dipendenti per anticipi spese viaggio € 1.427 (ancora in essere al 31.12.2011);

crediti diversi per € 890.088 incassati nel 2012 per € 530.171;

note di credito da ricevere € 898.933;

fatture da emettere per € 303.318 incassate nel 2012 per € 58.472.

## DEBITI VERSO REGIONE

Sono rappresentati principalmente da:

trasferimento ai sensi del D.Lgs. n.432/98 per € 10.619

versamento 30% diritti sanitari derivanti dall'applicazione della D.G.R. n.4-9933 del 03/11/2008 per € 397

trasferimento ai sensi del D.Lgs. n.758/94 per € 1.996.018.

## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

Sono stati compensati con i crediti verso Regione i seguenti debiti:

€	5.375	quota contributo ARAN
€	534.738	quota mutuo a copertura disavanzo 2000
€	591.315	compensazione dei debiti per emoderivati
€	10.312.107	compensazione saldo della mobilità 2011
€	581.384	compensazione quota di partecipazione al fondo regionale assicurazioni rischio civile
€	2.811.457	compensazione della spesa per farmaci erogati in DPC.

## DEBITI VERSO COMUNI E LORO CONSORZI

Sono rappresentati da affitti e dal rimborso di utenze (riscaldamento) di locali comunali utilizzati dall'A.S.L. per € 60.682 e da debiti verso i consorzi socio assistenziali per prestazioni ad utenti a rilievo sanitario per € 1.411.421.

## DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE

Sono dati da prestazioni per addebito diretto per un totale di € 6.542.702.

## DEBITO VERSO ARPA

L'importo di € 24.127 è costituito da un debito relativo all'anno 2010 pari ad € 8.676 (pagato nel 2012) e da un debito relativo all'anno 2011 pari a 15.451.

## DEBITI VERSO FORNITORI

I debiti verso i fornitori ammontano complessivamente a € 94.591.857.

I principali debiti verso fornitori sono composti da debiti verso Medici di Base per € 2.072.966, verso le farmacie convenzionate per € 1.617.730 e verso le case di cura private convenzionate per € 18.980.205. La somma residuale è rappresentata da fornitori normali.

## DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE

Sono rappresentati da:

€	43.254	interessi passivi relativi all'anticipazione di cassa IV trimestre 2011 pagati nel 2012
€	18.656.928	anticipazione ordinaria di cassa del mese di dicembre rimborsata nel 2012
€	10.099.552	debiti verso banche per ristrutturazione debiti sanitari in base alla nota Regionale prot. n.4787/28.5 del 24/5/07.

## DEBITI TRIBUTARI

Sono rappresentati da:

€	2.552.622	Ritenute erariali su competenze di dicembre 2011
€	1.302.766	IRAP su competenze anni 2011 e precedenti ancora da pagare



## Nota Integrativa - Tab. 3.05 Crediti e debiti

Azienda 211 ASL CN2

€	4.028	Saldo IVA dicembre 2011
€	296	Saldo IRES anno 2011

## DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

Sono dati da:

€	3.210	Debiti verso INPS
€	5.773.406	Debiti verso INPDAP
€	223.088	Debiti verso ENPAM
€	22.165	Debiti verso ENPAF
€	21.759	Debiti verso ONAOSI
€	5.799	Debiti verso altri enti previdenziali

## DEBITI VERSO ALTRI

Sono costituiti da debiti verso personale dipendente per € 7.779.605 (tale importo è comprensivo delle ferie non godute nel 2011 e degli straordinari recuperati nel 2012 per un importo complessivo di € 2.274.379 e del "fondo disagio" e del "fondo di risultato" ancora da liquidare per € 2.934.928) e debiti diversi per € 1.301.293 (tale importo è comprensivo del rimborso agli utenti dell'assistenza sanitaria in forma indiretta, del rimborso agli utenti dei ricoveri all'estero, del rimborso agli utenti di assegni vitalizi ai sensi della legge 210/92, di fatture da ricevere e note di credito da emettere).