

REGIONE CAMPANIA - Giunta Regionale - Seduta del 17 dicembre 2007 - Deliberazione N. 2192 - Area Generale di Coordinamento N. 19 - Piano Sanitario Regionale e Rapporti con le UU.SS.LL. - **Assegnazione dei fondi statali e regionali a copertura dei disavanzi delle aziende sanitarie fino al 31 dicembre 2006, in attuazione del Piano 2007-2009 di Rientro dal Disavanzo Sanitario, e disposizioni per il pagamento dei debiti delle aziende sanitarie.**

VISTO

- il Patto per la Salute, tra il Ministro della Salute, il Ministro dell'Economia e delle Finanze e la Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome di Trento e di Bolzano, di cui all'Intesa Stato-Regioni del 5 ottobre 2006;
- l'art. 1, comma 180, legge 311/2004, il quale prevede che la Regione interessata, ove ricorrano le condizioni nello stesso previste, ovvero la sussistenza di rilevanti disavanzi di gestione del Servizio sanitario regionale il cui ripiano non è conseguibile attraverso strumenti ordinari, stipuli apposito Accordo ("l'Accordo") con lo Stato che individui gli interventi necessari per il perseguimento dell'equilibrio economico nel rispetto dei livelli essenziali di assistenza;
- l'Accordo che il Ministro della Salute, il Ministro dell'Economia e delle Finanze ed il Presidente della Regione Campania hanno sottoscritto il 13 marzo 2007 "... per l'approvazione del Piano di Rientro di individuazione degli interventi per il perseguimento dell'equilibrio economico ai sensi dell'articolo 1, comma 180 della legge 30 dicembre 2004, n. 311", da realizzarsi attraverso (art. 1, comma 3 dell'Accordo):
 - a) misure di riequilibrio del profilo erogativi dei Livelli Essenziali di Assistenza, in coerenza con il vigente Piano Sanitario Nazionale ;
 - b) misure di riequilibrio della gestione corrente, necessarie all'azzeramento del disavanzo entro il 2010 nel rispetto dei Livelli Essenziali di Assistenza, dettagliatamente individuate nel *Piano di Rientro*;
- la delibera di Giunta regionale n. 460 del 20 marzo 2007 con cui è stato approvato detto *Accordo* ("l'Accordo") e l'allegato *Piano di Rientro 2007-2009* dal disavanzo e di riqualificazione e razionalizzazione del Servizio sanitario regionale, ai sensi dell'art. 1, comma 180, legge 30 dicembre 2004, n. 311 (il "*Piano di Rientro*");

PREMESSO

- che l'attuazione del sopra citato Accordo ed il rispetto del relativo Piano di Rientro stanno consentendo alla Regione Campania di ottenere l'erogazione delle quote residue del finanziamento ordinario della sanità (saldo del FSN 2001 – 2006, altrimenti bloccato in attesa della individuazione di idonee misure di copertura dei rilevanti disavanzi sanitari regionali), nonché di importanti finanziamenti statali aggiuntivi a titolo di concorso al ripiano dei disavanzi sanitari al 31 dicembre 2005 e di affiancamento per il sostegno della Regione nell'attuazione del *Piano di Rientro* dal disavanzo sanitario;
- che, pertanto, con DGRC n. 883 del 22 maggio 2007 una prima tranche dei fondi statali attesi in adempimento del suddetto Piano di Rientro è stata iscritta nell'entrata del bilancio regionale 2007, correlata ai seguenti capitoli di spesa istituiti nella UPB 4.15.38 *Assistenza Sanitaria*:
 - € 504.940.667 per competenza e per cassa sul capitolo 7007: *Saldo del finanziamento ordinario del Servizio Sanitario Nazionale atteso per gli esercizi fino al 31 dicembre 2005*;
 - € 544.943.645 per competenza e per cassa sul capitolo 7055: *Contributi dello Stato al ripiano dei disavanzi sanitari fino al 31 dicembre 2005*;
- che con DGRC n. 886 del 22 maggio 2007 è stato, quindi, ripartito alle aziende sanitarie un primo acconto di € 690 milioni a valere sul capitolo 7055 e, per il residuo, sul capitolo 7007, per consentire il pagamento delle rate di factoring scadute il 31 marzo 2007 (circa € 268 milioni), nonché per assicurare il pagamento di debiti delle AA.SS. per circa € 422 milioni;
- che con DGRC n. 1433 del 30 luglio 2007 è stato disposto l'utilizzo di ulteriori € 262 milioni a valere sul capitolo 7007, per consentire alle aziende sanitarie il pagamento della rata di dilazione ex DGRC n. 1722/04 scaduta il 30 giugno 2007;
- che, successivamente, con DGRC n. 2014 del 21 novembre 2007, recante: "*Adeguamento dei capitoli del bilancio gestionale 2007 alle maggiori somme in corso di erogazione da parte dello Stato, in adempimento del Piano 2007-2009 di Rientro dal Disavanzo, ed altre variazioni ai sensi della L.R.*

30 aprile 2002, n. 7', le disponibilità dei suddetti capitoli della UPB 4.15.38 sono state incrementate come segue:

- € 655.918.439,25 per competenza ed € 484.183.380,35 per cassa sul capitolo 7007: *Saldo del finanziamento ordinario del Servizio Sanitario Nazionale atteso per gli esercizi fino al 31 dicembre 2005*;
- € 43.000.000 per competenza e per cassa sul capitolo 7055: *Contributi dello Stato al ripiano dei disavanzi sanitari fino al 31 dicembre 2005*;
- che in pari data, con DGRC n. 2025, è stato disposto l'utilizzo di ulteriori € 259 milioni a valere sul capitolo 7007, per consentire alle aziende sanitarie il pagamento della rata di dilazione ex DGRC n. 1722/04 scaduta il 30 settembre 2007;
- che la sopra citata DGRC n. 2014 del 21.11.07 di variazione del bilancio regionale, inoltre, ha istituito nella UPB 4.15.38 – *Assistenza Sanitaria* - i seguenti nuovi capitoli della Spesa, stanziando:
 - € 189.856.385,00 per competenza e cassa sul capitolo 7009: *Integrazione del finanziamento ordinario del S.S.N. per l'esercizio 2006: art. 1 c. 797 L. 296/2006 e CIPE 16.3.07*;
 - € 738.764.213,00 per competenza e per cassa sul capitolo 7011: *Fondo transitorio dello Stato a sostegno del Piano di Rientro approvato con DGRC n. 460 del 20.3.07*, di cui:
 - € 383.764.213,00 a titolo di contributo statale di affiancamento per l'esercizio 2006;
 - € 355.000.000,00 a titolo di contributo statale di affiancamento per l'esercizio 2007;
- che il bilancio regionale 2007, approvato dalla Giunta con delibera n. 160 del 10.2.07, già contiene i seguenti stanziamenti:
 - € 170.000.000,00 nei residui passivi della UPB 4.15.38 capitolo 1036: *Fondo per i programmi di Ripiano di eventuali disavanzi di gestione prodotti dal Sistema Sanitario Regionale da attuarsi anche con le modalità e gli strumenti previsti dall'art. 6 della L.R. n. 28/2003*, conseguenti all'impegno assunto con decreto del Settore Programmazione Sanitaria n. 419 del 29.12.06 e destinati dall'art. 1 della legge regionale 4 aprile 2007, n. 5, al ripiano dei disavanzi delle aziende sanitarie regionali registrati nel 2006;
 - € 200.000.000,00 per competenza e per cassa sulla UPB 4.15.38 capitolo 1038: *Fondo Copertura Disavanzi Sanità*, finanziato con le maggiorazioni delle imposte regionali (IRAP e addizionale IRPEF), derivanti dall'incremento fiscale di legge (art. 1, comma 174, legge 311/2004, integrato dall'art.1 comma 277, legge 266/2005), necessario per sostenere il *Piano di Rientro* dal Disavanzo Sanitario; con delibera di variazione del bilancio regionale assunta in data odierna, il suddetto stanziamento per competenza e per cassa sul capitolo 1038 è stato aumentato da € 200.000.000,00= ad € 218.000.000,00=; in attuazione del *Piano di Rientro*, approvato dalla DGRC n. 460/07 (Cap. 5 – *Situazione e copertura del debito cumulato fino al 31/12/05*) la disponibilità del capitolo 1038 del bilancio regionale 2007, proveniente dalla tassazione relativa all'anno d'imposta 2006, deve essere imputata alla copertura del deficit dell'esercizio 2005;

CONSIDERATO

- che l'operazione di estinzione dei debiti sanitari al 31.12.05 attraverso la loro cessione alla So.Re.Sa. S.p.A. e successiva cartolarizzazione, ai sensi della L.R. n. 24/05 e della DGRC n. 1338/06, ha determinato pagamenti per conto delle aziende sanitarie per € 2.222.688.379,63 secondo il dettaglio per azienda riportato nella colonna A) dell'allegato n. 10;
- che tali debiti, attualmente iscritti nella contabilità delle aziende sanitarie come debiti verso la Regione, devono essere imputati dalle aziende sanitarie in conto ripiano dei disavanzi 2001-2005 e/o in conto estinzione di crediti preesistenti per quote attese del FSR 2001-2005, secondo il dettaglio analiticamente riportato per ciascuna azienda e per ciascun esercizio dal 2001 al 2005 negli allegati alla presente delibera;
- che, al fine di dare il più possibile sistemazione contabile alle partite di credito o di debito delle aziende sanitarie in essere verso la Regione, si è provveduto negli allegati alla presente delibera, per ciascun esercizio, a definire le compensazioni più appropriate, imputando i debiti verso la Regione a copertura disavanzi e soddisfacendo i crediti per saldi attesi del FSR nella misura massima possibile: le aziende sanitarie dovranno, quindi, recepire nel bilancio 2007 tutte le sistemazioni contabili analiticamente riportate per ciascuna azienda e per ciascun esercizio negli allegati alla presente delibera;

- che l'utile registrato da alcune aziende sanitarie nell'esercizio 2006, esposto nella colonna F) dell'allegato n. 10, debba essere imputato dalle medesime, prioritariamente, a riserva patrimoniale per ripiano perdite esercizi precedenti;

RITENUTO

- che, per quanto sopra premesso e considerato, con la presente delibera possano essere ripartiti alle aziende sanitarie i seguenti fondi:
 - a) € 189.856.385,00 a valere sul capitolo 7009 della UPB 4.15.38 per integrazione del Fondo Sanitario Nazionale 2006: l'importo viene ripartito come esposto nella colonna F) dell'allegato n. 6 in proporzione al credito atteso da ciascuna azienda per saldo del finanziamento ordinario 2006 (per i Policlinici ed il Pascale si è considerato il saldo atteso del finanziamento 2006) e sposto nella medesima tabella;
 - b) € 383.764.213,00 a valere sul capitolo 7011 della UPB 4.15.38 per contributo statale di affiancamento per l'esercizio 2006: l'importo viene ripartito come esposto nella colonna J) dell'allegato n. 6 in proporzione al disavanzo 2006 di ciascuna azienda, esposto nella medesima tabella (colonna H);
 - c) € 170.000.000,00 a valere sul capitolo 1036 della UPB 4.15.38 per ripiano disavanzo 2006 ai sensi dell'art. 1 della legge regionale 4 aprile 2007 n. 5: l'importo viene ripartito come esposto nella colonna I) dell'allegato n. 6 in proporzione al disavanzo 2006 di ciascuna azienda, esposto nella medesima tabella (colonna H);
 - d) € 355.000.000,00 a valere sul capitolo 7011 della UPB 4.15.38 per contributo statale di affiancamento per l'esercizio 2007: l'importo viene ripartito come esposto nell'allegato n. 7, in proporzione alla proiezione per l'intero 2007 del disavanzo registrato da ciascuna azienda nei primi 9 mesi dell'anno; il contributo dovrà essere registrato dalle aziende, prioritariamente, a saldo dei crediti ancora in essere per assegnazioni del FSR 2007 (col. A-B dell'all. 7) e, per la parte eventualmente rimanente, in aumento dell'assegnazione 2007 (di cui alla DGRC n. 726/07, all. n. 4, col. D);
 - e) € 494.342.551,25 a valere sul sopra citato capitolo 7007 della UPB 4.15.38, nel quale sono confluiti i saldi erogati dallo Stato del Fondo Sanitario 2001, 2004 e 2005; l'importo è stato ripartito come esposto per ciascuna azienda nella colonna G) dell'allegato n. 10 ed analiticamente riportato negli allegati n. 1 (col. J) e n. 4 (col. H) e O) con priorità alle aziende che presentavano un minore grado di copertura dei crediti ancora in essere e dei disavanzi residui al 31.12.05;
 - f) € 43.000.000,00 a valere sul capitolo 7055 della UPB 4.15.38, quale maggiore contributo statale in conto ripiano disavanzi al 31.12.05, recato dal decreto legge 20 marzo 2007, n. 23 - *Disposizioni urgenti per il ripiano selettivo dei disavanzi pregressi nel settore sanitario* e dal decreto del Ministro dell'economia del 4 maggio 2007; il contributo è stato ripartito come esposto per ciascuna azienda nella colonna H) dell'allegato n. 10 ed analiticamente riportato negli allegati n. 4 (col. I) e n. 5 (col. I) ed M) con il medesimo criterio di cui alla lettera precedente;
 - g) € 218.000.000,00 a valere sul capitolo 1038 della UPB 4.15.38, quale maggiore finanziamento regionale per l'esercizio 2005; il contributo è stato ripartito come esposto per ciascuna azienda nella colonna I) dell'allegato n. 10 ed analiticamente riportato nell'allegato n. 5 (col. G) e J) con il medesimo criterio di cui alla lettera precedente; tuttavia, per i motivi e le disposizioni che saranno illustrate nel seguito, la ripartizione di questo contributo alle singole aziende, indicata nella colonna I) dell'allegato n. 10, è da intendersi provvisoria e soggetta a modifiche compensative;
 - h) € 27.981.000,00 a valere sul capitolo 7062 della UPB 4.15.38 quale acconto sul rimborso degli interessi maturati nel 2007 per dilazioni di pagamento perfezionate dalle aziende sanitarie ai sensi delle DGRC n. 2089/02, 2013/03, 57/04, 1722/04, come esposto nella colonna F) dell'allegato n. 8, salvo il maggiore impegno che sarà assunto dal dirigente del Settore Programmazione Sanitaria sul medesimo capitolo, in attesa della rendicontazione finale da parte delle aziende sanitarie, richiesta dalle medesime delibere regionali;

DATO ATTO

- che, in attuazione del *Piano di Rientro 2007-2009*, oltre ai finanziamenti sopra esposti, sono previsti nella prima metà del 2008:
 - € 630 milioni, ovvero la maggiore somma che risulterà necessaria per estinguere i debiti al 31 dicembre 2005, a titolo di prestito statale da rimborsare in 30 anni, secondo le disposizioni e nei limiti di quanto stabilito dall'art. 1, comma 4, del sopra citato *Accordo* del 13 marzo 2007 tra il Ministro della Salute, il Ministro dell'Economia e delle Finanze ed il Presidente della Regione Campania, e recepito dall'art. 2 della legge regionale 4 aprile 2007, n. 5;
 - € 787 milioni a titolo di saldo della quota di Fondo Sanitario Nazionale assegnata per l'esercizio 2006 alla Regione Campania (delibere CIPE 17.11.06 e 16.3.07);
- e sono, infine, previsti tra il 2008 ed il 2009:
 - € 302.000.000,00 a titolo di contributo statale di affiancamento per l'esercizio 2008;
 - € 248.000.000,00 a titolo di contributo statale di affiancamento per l'esercizio 2009;
- che, in attesa degli ulteriori fondi necessari per estinguere i debiti al 31 dicembre 2005, potranno verificarsi situazioni differenti tra le varie aziende sanitarie, a seconda del diverso avanzamento delle liquidazioni dei debiti pregressi da parte di ciascuna azienda;
- che, pertanto, per sopperire a tale eventualità, è opportuno autorizzare il dirigente del Settore Programmazione della AGC 19 – *Piano Sanitario Regionale*, cui compete la gestione dei capitoli di Spesa della UPB 4.15.38 su cui sono assegnati i fondi alle aziende sanitarie recati dalla presente delibera, ad effettuare variazioni compensative nella assegnazione alle singole aziende del sopra citato contributo di € 218.000.000,00 a valere sul capitolo 1038 della UPB 4.15.38, quale maggiore finanziamento regionale per l'esercizio 2005; fermo restando che di tali variazioni si terrà conto nella ripartizione alle diverse aziende degli ulteriori fondi attesi a fronte dei debiti al 31.12.05;

CONSIDERATO, altresì,

- che, in esecuzione della sopra citata DGRC n. 886 del 22 maggio 2007, sul capitolo 7007 della UPB 4.15.38 è stata finalizzata la somma di € 85.474.800,00= al pagamento dei creditori che per vari motivi e/o disguidi e, soprattutto, a causa del termine ultimativo del 31.3.07 per la conclusione delle operazioni di cessione e conseguente cartolarizzazione, non avevano ancora ricevuto il pagamento dei loro crediti maturati fino al 31 dicembre 2005;
- che tali situazioni, sulla base delle comunicazioni all'epoca fornite dalla So.Re.Sa. S.p.A., ammontavano complessivamente ad € 62.176.239,24= per i creditori dei Policlinici e della Fondazione Pascale che avevano perfezionato nei termini la cessione dei loro crediti alla So.Re.Sa. S.p.A.; e per € 23.298.560,76= erano ancora in corso di accertamento per i creditori di varie ASL ed AO che avevano comunque presentato la documentazione richiesta per aderire all'operazione di cartolarizzazione;
- che, a fronte di tale previsione, ad oggi restano ancora da assegnare ed erogare € 7.382.818,46=, come esposto nella colonna D) dell'allegato n. 10;
- che la So.Re.Sa. S.p.A. con lettera del 17/9/07 prot. 234/07 ha rappresentato che i successivi accertamenti hanno determinato l'esigenza di modificare la ripartizione prevista, aumentando di circa € 2 milioni i pagamenti dei crediti delle ASL ed AO, e riducendo dello stesso ammontare quello previsto per i Policlinici ed il Pascale (peraltro, compensati dagli altri fondi recati dalla presente delibera);
- che, pertanto, fermo restando il sopra citato impegno complessivo di € 85.474.800,00= (impegno contabile n. 1953/074), il dirigente del Settore Programmazione della AGC 19, competente per la gestione del capitolo 7007, è autorizzato a completare l'assegnazione e l'erogazione alle diverse aziende sanitarie della somma residua di € 7.382.818,46=, secondo la ripartizione aggiornata che sarà fornita dalla So.Re.Sa. S.p.A. in esecuzione della sopra citata DGRC n. 886/07;
- che, d'altra parte, per esigenze contabili, nella presente delibera l'importo di € 7.382.818,46= è provvisoriamente inserito in più sul capitolo 7007 ed in meno sul capitolo 1038 della UPB 4.15.38, come si evidenzia dall'allegato n. 10, colonne D) ed I);
- che, pertanto, il dirigente del Settore Programmazione della AGC 19, man mano che la So.Re.Sa. S.p.A., ai sensi della sopra citata DGRC n. 886/07, fornirà la ripartizione aggiornata della somma residua di € 7.382.818,46=, provvederà a compensare la maggiore assegnazione sul capitolo 7007 alle singole aziende sanitarie, con una corrispondente riduzione dell'assegnazione alle medesime aziende a valere sul capitolo 1038;

CONSIDERATO

- che il *Piano di Rientro* dal disavanzo sanitario, approvato dalla delibera della Giunta Regionale n. 460 del 20 marzo 2007, al Cap. 5 – *Situazione e copertura del debito cumulato fino al 31/12/05* impegna la Regione a procedere all'accertamento del debito sanitario al 31.12.05 (con riferimento al debito che non è stato oggetto della cartolarizzazione autorizzata dalla DGRC n. 1338 del 3.8.06), nonché di quello generato nell'esercizio 2006, osservando una procedura di verifica incrociata tra i crediti dichiarati dai fornitori delle aziende sanitarie e i debiti riconosciuti dalle aziende sanitarie, e tra questi ultimi e la contabilità delle aziende, in modo da riscontrare definitivamente l'ammontare della debitoria e garantire che:
 - a) non sussistano debiti fuori bilancio;
 - b) i fondi erogati per coprire i debiti sanitari, esposti dalle aziende nei propri bilanci, conseguano la finalità di estinguere interamente tali debiti;
- che la struttura amministrativa responsabile del procedimento è individuata dal *Piano di Rientro* nella So.Re.Sa. S.p.A., a tal fine supportata dall'*Advisor* contabile e gestionale indicato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze: KPMG Advisory S.p.A. nominato con DGRC n. 1082 del 22 giugno 2007;
- che detta procedura prevede espressamente che "... sulla base delle informazioni ricevute, la struttura amministrativa verifica e riconcilia le posizioni per le quali sussiste una coincidenza di informazioni rese dalle aziende e dai soggetti creditori. I relativi dati sono trasmessi alle aziende. Le aziende e la struttura amministrativa procedendo alla certificazione delle posizioni debitorie pagabili"; tale verifica incrociata è essenziale perché si possa procedere al pagamento: a tal fine "... all'atto del pagamento la struttura amministrativa verifica l'immediata cancellazione dalle contabilità aziendali del debito estinto, dispone e verifica che sia apposto un timbro sulle fatture o altri titoli indicante l'avvenuto pagamento"
- che la So.Re.Sa. S.p.A. fin dallo scorso luglio sta svolgendo il procedimento di accertamento sopra richiamato, come previsto, con il supporto della KPMG Advisory S.p.A.;
- che i conteggi provvisori effettuati dalla So.Re.Sa. S.p.A. con il supporto tecnico della KPMG Advisory S.p.A. sono stati discussi con il Ministero dell'Economia ed il Ministero della Salute nella riunione del 25.10.07, inerente al monitoraggio dell'attuazione del *Piano di Rientro* ai sensi dell'art. 2 dell'*Accordo* del 13 marzo 2007, risultando conformi a quanto previsto nel medesimo *Piano*;
- che la suddetta attività di riscontro analitico e di verifica incrociata dei debiti delle aziende sanitarie è, quindi, indispensabile affinché le aziende sanitarie possano procedere al pagamento dei debiti medesimi;
- che, pertanto, il Settore Programmazione della AGC 19 – *Piano Sanitario Regionale*, cui compete la gestione dei capitoli di Spesa della UPB 4.15.38 su cui sono effettuate le assegnazioni di fondi alle aziende sanitarie recate dalla presente delibera, previo impegno contabile da effettuarsi subito dopo l'approvazione della stessa, è autorizzato a liquidare ed erogare alle AA.SS. i fondi imputati alla competenza degli esercizi fino al 31.12.05 e dell'esercizio 2006 (allegati da n. 1 a n. 6) progressivamente, in base ad appositi elenchi che So.Re.Sa. S.p.A. fornirà al Settore Programmazione (e per conoscenza alle singole aziende sanitarie), attestando che per i debiti compresi in tali elenchi ha accertato:
 - che l'azienda sanitaria debitrice dichiara che si tratta di debiti certi, liquidi ed esigibili;
 - che è stata effettuata la necessaria riconciliazione, al termine della quale sussiste corrispondenza tra il credito richiesto dal fornitore ed il debito riconosciuto e liquidato dall'azienda sanitaria (al netto di eventuali conguagli, note debito o note credito);
 - che si tratta di debiti per i quali è stata verificata analiticamente la avvenuta registrazione nella contabilità ufficiale dell'azienda sanitaria, relativa ai bilanci consuntivi fino al 31.12.06; ovvero, si tratta di posizioni legittimamente registrate nella contabilità dell'esercizio 2007, in modo da tenere evidenza di tale fattispecie ai fini dell'accertamento della debitoria complessiva e della ripartizione dell'onere del pagamento sui fondi disponibili per le varie annualità;
- che, in base al procedimento fissato nel *Piano di Rientro*, di regola, i fondi disponibili per i debiti fino al 31.12.05, quelli per i debiti sorti nell'esercizio 2006 e quelli finalizzati a finanziare la gestione sanitaria per l'esercizio in corso e successivi, dovranno essere utilizzati per pagare, rispettivamente, i debiti fino al 31.12.05, i debiti sorti nell'esercizio 2006, la gestione sanitaria per l'esercizio in corso e successivi;

- che costituisce necessaria eccezione a questa regola, la fattispecie (da accertarsi da parte della So.Re.Sa. S.p.A. nell'ambito della procedura sopra descritta) in cui – eventualmente anche per azioni forzose – è accaduto che debiti sorti negli esercizi fino al 31.12.05 sono stati pagati utilizzando il finanziamento corrente del 2006 o del 2007; ovvero, in cui debiti sorti nell'esercizio 2006 sono stati pagati dalle aziende attingendo al finanziamento corrente del 2007, ecc.; in tali casi è congruo e logico che l'erogazione dei fondi destinati dalla presente delibera al ripiano dei disavanzi degli esercizi pregressi avvenga egualmente, in modo da ristorare i prelievi effettuati dal finanziamento corrente degli esercizi successivi; per agevolare alle aziende sanitarie ed alla So.Re.Sa. S.p.A. il riscontro analitico di tale fattispecie, si forniscono le tabelle esposte negli allegati n. 11 (*Fondi erogati alle aziende sanitarie nel 2006 per pagare debiti al 31.12.05*) e n. 12 (*Fondi erogati alle aziende sanitarie nel 2007 per pagare debiti al 31.12.05*): solo i pagamenti di debiti pregressi, effettuati in misura superiore a quanto esposto in tali allegati, potrà essere riconosciuto ed erogato alle aziende sanitarie a ristoro di effettivi e dimostrati prelievi effettuati dal finanziamento corrente degli esercizi successivi;
- che si può già applicare il principio esposto alla linea precedente dando mandato al Settore Programmazione della AGC 19 di impegnare e liquidare immediatamente alle AA.SS. gli importi esposti nell'allegato n. 13, in quanto relativi a pagamenti di debiti anteriori al 31.12.05, effettuati nel 2007 direttamente dalla Regione (in base alle delegazioni di pagamento ricevute dalla AA.SS. ai sensi delle DGRC 1573/04 e 260/05) utilizzando il finanziamento corrente per l'esercizio 2007;
- che, parimenti, per quanto riguarda le assegnazioni relative all'esercizio 2007 (allegato n. 8, colonne C ed F) il Settore Programmazione della AGC 19 è incaricato di procedere immediatamente per l'impegno e l'erogazione, non appena la presente delibera sarà esecutiva;

RITENUTO

- che la procedura di accertamento e verifica incrociata sopra descritta, e che le regole sopra fissate, cui dovranno attenersi le aziende sanitarie, la So.Re.Sa. S.p.A. ed il Settore Programmazione della AGC 19 devono presiedere alla liquidazione ed erogazione di tutti i fondi assegnati alle aziende sanitarie dalla presente delibera e relativi agli esercizi fino al 31.12.06;
- che, pertanto, tali procedure devono assistere anche l'esecuzione degli atti transattivi, delle relative certificazioni e dei successivi pagamenti, che le aziende sanitarie effettueranno ai sensi della delibera n. 1956 del 16 novembre 2007, con cui la Giunta Regionale ha dettato "*Disposizioni per la definizione ed il pagamento dei debiti delle aziende sanitarie relativi a forniture e/o prestazioni effettuate fino al 31 marzo 2007*";
- che tale delibera, sulla base della *Proposta di Ristrutturazione dei Crediti Sanitari 2006* presentata dalla So.Re.Sa. S.p.A. con documento del 14 settembre 2007, e con l'approvazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze, ha autorizzate le aziende sanitarie a definire con i loro fornitori di beni, servizi e/o prestazioni sanitarie (convenzionati o provvisoriamente accreditati), e/o con i loro cessionari o mandatari all'incasso, appositi atti transattivi riguardanti i crediti derivanti da forniture e/o prestazioni effettuate fino al 31 marzo 2007, dettando le condizioni di tali atti, e stabilendo la partecipazione della So.Re.Sa. S.p.A. all'atto transattivo, a garanzia dell'avvenuto riscontro dei crediti oggetto di certificazione da parte delle AA.SS. e della uniformità e aderenza delle clausole dell'atto transattivo rispetto alle disposizioni fissate dalla medesima delibera;
- che in sede di attuazione della DGRC n. 1956/07 sono emerse diverse problematiche, relative sia ai tempi troppo ristretti previsti dalla stessa, sia alla esigenza di consentire percorsi semplificati di accertamento e pagamento del debito, laddove non sussistano particolari contestazioni di merito ed il creditore sia disposto a rinunciare ad interessi, oneri e azioni legali a fronte di un pagamento immediato;
- che, pertanto, è opportuno integrare e parzialmente modificare alcune disposizioni operative recate dalla DGRC n. 1956 del 16.11.07, secondo quanto esposto nell'allegato A alla presente delibera;

L'Assessore alla Sanità **PROPONE** e la **GIUNTA** in conformità a voto unanime,

DELIBERA

per tutto quanto espresso in narrativa che qui si intende riportato ed approvato:

1. Le premesse e gli allegati formano parte integrante e sostanziale della presente delibera.
2. Sono assegnati alle aziende sanitarie i fondi analiticamente descritti nelle premesse e negli allegati, con le modalità ed alle condizioni ivi precisate.
3. Le disposizioni operative recate dalla DGRC n. 1956 del 16 novembre 2007 per il pagamento dei debiti sanitari maturati fino al 31 marzo 2007 sono integrate e parzialmente modificate secondo quanto esposto nell'allegato A alla presente delibera.
4. Si fa obbligo alle aziende sanitarie destinatarie dei presenti contributi di utilizzare i medesimi in base alla specifica destinazione dettagliatamente esposta in premessa e negli allegati, e di rendicontare dettagliatamente al Settore Programmazione Sanitaria ed alla So.Re.Sa. S.p.A. i pagamenti effettuati con tali fondi.

La presente deliberazione, ad intervenuta esecutività, viene inviata per quanto di rispettiva competenza, alle AA.GG.CC. Piano Sanitario e Rapporti con le UU.SS.LL e Bilancio, Ragioneria e Tributi, al Settore proponente, al Settore Stampa, Documentazione, Informazione e Bollettino Ufficiale per la pubblicazione sul B.U.R.C.

Il Segretario
D'Elia

Il Presidente
Bassolino

ALLEGATO A

1. Scadenze temporali

La DGRC n. 1956 del 16.11.07, nell'autorizzare le aziende sanitarie a definire con il supporto della So.Re.Sa. S.p.A. specifici atti transattivi finalizzati a pervenire al pagamento dei debiti, ha stabilito il seguente ordine temporale di scadenza:

- a) 10.12.07 per la manifestazione di interesse;
- b) 18.12.07 per la richiesta analitica di certificazione dei crediti;
- c) 31.12.07 per la stipula degli atti transattivi e la certificazione dei crediti oggetto degli atti transattivi da parte delle aziende sanitarie debentrici.

In considerazione del protrarsi delle attività di riscontro analitico dei debiti, nonché dell'approssimarsi della pausa per le festività natalizie, si ritiene necessario prorogare le scadenze a) e b) al 31 dicembre 2007 e la scadenza c) al 31 gennaio 2008.

2. Procedura abbreviata, con possibilità di acconto da parte della A.S. e successivo ristoro regionale

In adempimento del mandato ricevuto con la DGRC n. 1956 del 16.11.07 e con il supporto tecnico dell'*Advisor* contabile e gestionale KPMG Advisory S.p.A., la So.Re.Sa. S.p.A. sta predisponendo una procedura semplificata ed abbreviata, da applicarsi ai creditori delle aziende sanitarie per i quali:

- a) l'azienda sanitaria dichiara di aver riconciliato tutta la debitoria verso il creditore, senza aver riscontrato contenziosi che possano richiedere una transazione più complessa (come ad esempio: superamento delle COM – Capacità Operative Massime e/o dei tetti di spesa stabiliti dalle delibere regionali; contenziosi di merito sulle forniture; ecc.; eventualmente riservandosi un periodo di alcuni mesi per la liquidazione di fatture per le quali devono solo essere ancora completati i normali controlli aziendali che presiedono alla loro liquidazione);
- b) il creditore ha presentato la richiesta analitica di certificazione dei crediti vantati verso tutte le aziende sanitarie regionali (per prestazioni rese fino al 31.3.07), dichiarandosi disposto a rinunciare su tali crediti ad ogni pretesa accessoria (interessi, spese legali, rivalutazione monetaria, risarcimento danni, ecc.), nonché alle azioni legali (ed eventualmente applicando uno sconto anche sul capitale), a fronte dell'impegno dell'azienda sanitaria a pagare entro e non oltre il 25 gennaio 2008;

In tali casi, è opportuno dare facoltà alle aziende sanitarie di anticipare il pagamento con la propria liquidità giacente presso il Tesoriere, laddove la procedura di verifica e riscontro analitico del debito sia stata completata, sia stata acquisita la rinuncia transattiva di cui alla precedente lettera b), e si sia pervenuti alla fase della procedura di erogazione dei fondi in c/ripiano al 31.12.2005 e 2006 descritta nelle premesse della presente delibera, in cui la So.Re.Sa. S.p.A. invia al Settore Programmazione della AGC 19 (e per conoscenza alle singole

aziende sanitarie) gli appositi elenchi dei debiti pagabili, attestando di avere accertato per tali debiti:

- che l'azienda sanitaria debitrice dichiara che si tratta di debiti certi, liquidi ed esigibili;
- che è stata effettuata la necessaria riconciliazione, al termine della quale sussiste corrispondenza tra il credito richiesto dal fornitore ed il debito riconosciuto e liquidato dall'azienda sanitaria (al netto di eventuali conguagli, note debito o note credito);
- che si tratta di debiti per i quali è stata verificata analiticamente la avvenuta registrazione nella contabilità ufficiale dell'azienda sanitaria, relativa ai bilanci consuntivi fino al 31.12.06; ovvero, si tratta di posizioni legittimamente registrate nella contabilità dell'esercizio 2007, in modo da tenere evidenza di tale fattispecie ai fini dell'accertamento della debitoria complessiva e della ripartizione dell'onere del pagamento sui fondi disponibili per le varie annualità;

in modo da consentire al dirigente del Settore Programmazione della AGC 19 la immediata liquidazione degli impegni assunti sui capitoli del bilancio regionale oggetto della presente delibera, disponendo per l'erogazione alle singole aziende sanitarie.

In tal modo, considerati i tempi tecnici necessari per la determina regionale e per il trasferimento dei fondi dal Tesoriere della Regione, l'azienda sanitaria potrebbe anticipare con la propria liquidità di circa 10-15 giorni la rimessa regionale, in modo da assicurare il rispetto delle scadenze di pagamento pattuite con il creditore, a fronte della totale rinuncia ad interessi, spese, azioni legali, e ad eventuali sconti sul capitale.

3. Possibilità di pagare anche prima del 31.12.07

La DGRC n. 1956 del 16.11.07 ha stabilito che i pagamenti ai creditori possono essere anticipati al 31 dicembre 2007 (in modo da ottenere condizioni più vantaggiose e risparmiare sugli interessi di dilazione) – ovviamente – nei limiti delle disponibilità recate dalla presente delibera.

In particolare, la delibera ha stabilito che: *“... il pagamento potrà avvenire in via anticipata, senza oneri aggiuntivi, unitamente agli interessi maturati fino alla data di rimborso anticipato, rispetto al termine di 12 mesi dalla stipula dell'atto transattivo ed anche in più tranches, con preavviso di almeno 20 giorni di calendario da parte del soggetto che sarà preposto al pagamento ma, comunque, in corrispondenza dell'ultimo giorno di un mese solare, a decorrere dal 31 dicembre 2007”*.

Considerato l'imminente periodo di festività natalizie, al fine di assicurare i vantaggi sopra accennati, è opportuno autorizzare le aziende sanitarie ad effettuare i pagamenti anche prima del 31 dicembre 2007.

Inoltre, il periodo di preavviso potrà essere concordato dalle parti in misura più breve, ovvero, potrà essere non richiesto laddove gli accordi fissino già la scadenza di pagamento: come, ad esempio, la sopra citata scadenza del 25 gennaio 2008 per i debiti da pagarsi con la sopra descritta procedura abbreviata.

4. Priorità di pagamento

La DGRC n. 1956 del 16.11.07 ha stabilito le seguenti priorità di priorità di pagamento:

- ONLUS, cooperative sociali e a mutualità prevalente, consorzi costituiti esclusivamente da cooperative sociali e/o a mutualità prevalente;

- creditori che vantino crediti di importo complessivo verso l'insieme delle aziende sanitarie regionali inferiore ad €50.000;
- per gli altri creditori: in ordine cronologico di stipula dell'atto transattivo.

La So.Re.Sa. S.p.A. con nota del 1.10.07 prot. n. R.243/07 ha rappresentato ai Coordinatori delle *AGC 19 – Piano Sanitario Regionale e 08 – Bilancio, Ragioneria e Tributi* l'urgenza di provvedere al pagamento dei crediti al 31 dicembre 2005 rimasti espressamente esclusi dall'operazione di cartolarizzazione a 29 anni ex DGRC n. 1338/06, in quanto riportati negli allegati sub 2 A) agli atti transattivi inerenti la medesima operazione; per tali crediti, ammontanti al massimo ad €243 milioni, gli stessi atti transattivi hanno previsto una moratoria di sei mesi sulle relative azioni esecutive; poiché il termine di sei mesi è ormai decorso, per i residui crediti non ancora pagati e per i quali si sia chiusa o possa chiudersi con esito positivo l'istruttoria dell'azienda debitrice ai fini della loro liquidazione, è urgente provvedere al pagamento, al fine di evitare la ripresa delle azioni legali.

E', quindi, opportuno inserire tra le priorità di pagamento anche i debiti rientranti nella sopra descritta fattispecie.

ALLEGATO n. 1

Ripiano Disavanzo 2001 e saldo crediti / debiti su FSR 2001 - Importi in EURO

	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I)	(J)	(K)	(L)	(M)	(N)	(O)
Aziende	Residuo Disavanzo 2001 dopo le DGRC n. 1856 del 9.12.05 e n. 680 del 1.6.06	FSR 2001: DGRC n. 7303 del 31/12/2001 e nota 26.4.02 n. 0084/A19	Rettifica Saldo Ripiano al 31.12.2000: dd. 522/SAN del 25/7/2003	Parziale Ripiano 2001 (rettifica): DGRC n. 680 del 1.6.06	Crediti (+) / Debiti (-) su FSR 2001	Giro da debiti a copertura disav. 2001 concesso dalla presente delibera	Cap. 7007 dgrc 886/07 - impegno n. 1718/07	Cap. 7007 dgrc 886/07 - impegno n. 1953/07	Cap. 7007 dgrc 1433/07 + dgrc 2025/07	Ripiano disav. 2001 con la presente delibera su Cap. 7007	Crediti estinti con la cartolarizzazione ex L.R. 24/05 / dgrc 1338/06	Contributi Stato Ripiano al 31.12.05 Cap. 7055 dgrc 886/07	Disavanzo 2001 estinto con la cartolarizzazione (L.R. 24/05 e dgrc 1338/06)	Residuo Crediti FSR 2001	Residuo Disavanzo 2001
AV1	-2.600.397,79	10.333.328,32	0,00	541.197,00	10.874.525,32	0,00	5.777.800,00	437.975,04	4.658.750,28	0,00	0,00	0,00	2.600.397,79	0,00	0,00
AV2	-18.331.491,32	17.141.739,65	0,00	1.194.694,00	18.336.433,65	0,00	8.234.000,00	1.173.138,13	8.929.295,52	0,00	0,00	3.194.500,00	15.136.991,32	0,00	0,00
BN1	-32.681.927,42	18.590.646,59	1.935.597,64	1.059.036,00	21.585.280,23	0,00	4.387.750,00	48.040,02	17.149.490,21	0,00	0,00	19.158.950,00	13.522.977,42	0,00	0,00
CE1	-55.810.830,22	12.713.589,68	0,00	-860.439,00	11.853.150,68	0,00	0,00	2.489.986,09	9.363.164,59	0,00	0,00	41.377.800,00	14.433.030,22	0,00	0,00
CE2	-55.497.692,99	14.683.964,20	0,00	-2.132.047,00	12.551.917,20	0,00	0,00	2.596.452,38	9.955.464,82	0,00	0,00	33.172.700,00	22.324.992,99	0,00	0,00
NA1	-155.375.084,88	-38.302.570,70	525.741,23	1.967.845,00	-35.808.984,47	35.808.984,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.566.100,41	0,00	0,00	0,00
NA2	-48.543.199,93	12.561.009,25	443.709,25	35.114,00	13.039.832,50	0,00	0,00	1.127.138,14	11.912.694,36	0,00	0,00	48.543.199,93	0,00	0,00	0,00
NA3	-25.150.704,67	5.723.259,89	0,00	-622.587,00	5.100.672,89	0,00	0,00	719.566,86	4.381.106,03	0,00	0,00	23.987.000,00	1.163.704,67	0,00	0,00
NA4	-39.543.718,99	19.094.549,31	-2.204.964,05	2.463.581,00	19.353.166,26	0,00	10.400.255,00	932.231,22	8.020.680,04	0,00	0,00	28.205.845,00	11.337.873,99	0,00	0,00
NA5	-70.579.548,81	-17.604.162,02	0,00	-1.981.596,00	-19.585.758,02	19.585.758,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.993.790,79	0,00	0,00	0,00
SA1	-48.335.462,83	-8.258.641,51	0,00	-1.030.311,00	-9.288.952,51	9.288.952,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.046.510,32	0,00	0,00	0,00
SA2	-42.563.863,01	-8.658.405,32	1.450.202,22	-743.986,00	-7.952.189,10	7.952.189,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.611.673,91	0,00	0,00	0,00
SA3	0,00	18.962.983,16	-2.971.497,32	0,00	15.991.485,84	0,00	15.347.000,00	644.485,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CARDARELLI	-6.620.395,21	-2.791.672,49	0,00	559.120,00	-2.232.552,49	2.232.552,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.387.842,72	0,00	0,00	0,00
SANTOBONO	-4.805.221,33	-269.758,32	0,00	429.466,00	159.707,68	0,00	0,00	159.707,68	0,00	0,00	0,00	2.104.000,00	2.701.221,33	0,00	0,00
MONALDI	-3.787.638,00	11.822.929,69	0,00	426.093,00	12.249.022,69	0,00	0,00	764.679,42	1.487.000,00	2.885.000,00	7.112.343,27	3.273.600,00	514.038,00	0,00	0,00
A.O. SA	-20.643.224,68	-1.460.339,11	294.539,38	-770.288,00	-1.936.087,73	1.936.087,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.686.100,00	15.021.036,95	0,00	0,00
A.O. AV	-8.439.622,57	199.294,14	180.950,81	-443.539,00	-63.294,05	63.294,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.403.000,00	5.973.328,52	0,00	0,00
A.O. BN	0,00	384.932,00	0,00	0,00	384.932,00	0,00	0,00	225.350,97	0,00	159.581,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. CE	-9.838.611,20	-2.276.786,56	345.720,84	-91.353,00	-2.022.418,72	2.022.418,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.986.700,00	2.829.492,48	0,00	0,00
COTUGNO	0,00	668.888,87	0,00	0,00	668.888,87	0,00	0,00	47.498,64	0,00	621.390,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	-649.148.635,85	63.258.778,72	0,00	0,00	63.258.778,72	78.890.237,09	44.146.805,00	11.366.250,43	75.857.645,85	3.665.971,26	7.112.343,27	462.699.313,08	107.559.085,68	0,00	0,00

ALLEGATO n. 2

Ripiano Disavanzo 2002

Importi in Euro	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)
Aziende	Residuo disavanzo 2002 (v. All. n. 6 - dgrc n. 1856 del 9.12.05)	Residuo 550 mln L.R. 28/03 e dgrc n. 1856/05 all. 8 col. F	Parziale Ripiano 2002 (Integrazione FSN 2002) - dgrc 1823 del 13.11.06	Contr. Stato L. 311/04 337 mln - quota 2002 - dgrc n. 1856/05 all. 9 col. E	Disavanzo 2002 estinto con la cartolarizzazione (L.R. 24/05 e dgrc 1338/06)	Residuo Disavanzo 2002
AV1	-1.873.339,45	509.746,64	88.900,00	104.240,00	1.170.452,81	0,00
AV2	-7.534.180,37	2.050.094,67	357.600,00	419.227,00	4.707.258,70	0,00
BN1	-8.599.828,76	2.340.063,84	408.200,00	478.523,00	5.373.041,92	0,00
CE1	-25.979.685,57	7.069.224,82	1.233.200,00	1.445.597,00	16.231.663,75	0,00
CE2	-64.190.717,55	17.466.670,73	3.047.000,00	3.571.787,00	40.105.259,82	0,00
NA1	-229.349.797,80	62.407.425,16	10.886.900,00	12.761.794,00	143.293.678,64	0,00
NA2	-60.442.786,04	16.446.836,59	2.869.100,00	3.363.240,00	37.763.609,45	0,00
NA3	-48.814.818,08	13.282.798,31	2.317.200,00	2.716.221,00	30.498.598,77	0,00
NA4	-50.343.475,65	13.698.755,00	2.389.700,00	2.801.280,00	31.453.740,65	0,00
NA5	-55.432.243,27	15.083.438,51	2.631.300,00	3.084.436,00	34.633.068,76	0,00
SA1	-29.773.442,01	8.101.528,20	1.413.300,00	1.656.694,00	18.601.919,81	0,00
SA2	-24.656.324,67	6.709.130,56	1.170.464,86	1.371.961,00	15.404.768,25	0,00
SA3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CARDARELLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SANTOBONO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MONALDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. AV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. BN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. CE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COTUGNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	-606.990.639,22	165.165.713,03	28.812.864,86	33.775.000,00	379.237.061,33	0,00

ALLEGATO n. 3

Ripiano Disavanzo 2003

Importi in Euro	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)
Aziende	Residuo Disavanzo 2003 dopo le dgrc n. 1856/05 e 680/06	Parziale Ripiano 2003: dgrc n. 726/07 all. C.3	Disavanzo 2003 estinto con la cartolarizzazione ex L.R. 24/05 e dgrc 1338/06	Disavanzo 2003 estinto con i fondi assegnati dalla dgrc 886/07 all. 2	Residuo Disavanzo 2003
AV1	-2.910.760,00	2.910.760,00	0,00	0,00	0,00
AV2	-21.138.454,00	5.864.225,91	6.351.592,40	0,00	-8.922.635,69
BN1	-18.833.824,33	18.833.824,33	0,00	0,00	0,00
CE1	-72.682.306,00	44.471.940,12	11.730.919,85	0,00	-16.479.446,03
CE2	-88.854.528,00	34.657.756,82	22.537.034,14	0,00	-31.659.737,04
NA1	-386.402.615,00	101.467.196,22	118.486.749,67	0,00	-166.448.669,11
NA2	-103.932.844,00	74.520.323,89	12.230.820,31	0,00	-17.181.699,80
NA3	-52.598.340,00	31.539.650,79	8.756.986,57	0,00	-12.301.702,64
NA4	-53.029.824,00	41.313.678,83	4.872.009,12	0,00	-6.844.136,05
NA5	-122.583.869,00	81.889.284,60	16.922.322,45	0,00	-23.772.261,95
SA1	-81.062.252,00	31.827.626,30	20.473.589,40	0,00	-28.761.036,30
SA2	-86.574.258,00	45.358.285,22	17.139.135,14	0,00	-24.076.837,64
SA3	-28.969.088,17	7.752.048,85	8.822.834,44	0,00	-12.394.204,88
CARDARELLI	-28.256.286,51	17.148.769,66	4.618.918,82	0,00	-6.488.598,03
SANTOBONO	-15.702.422,74	0,00	6.529.651,67	0,00	-9.172.771,07
MONALDI	-7.810.406,06	5.866.318,26	808.424,05	0,00	-1.135.663,75
A.O. SA	-20.085.726,00	1.683.537,45	7.652.314,75	0,00	-10.749.873,80
A.O. AV	-15.075.061,63	583.965,30	6.025.937,07	0,00	-8.465.159,26
A.O. BN	-8.567.840,86	0,00	3.562.827,04	0,00	-5.005.013,82
A.O. CE	-10.062.110,13	8.109.652,39	811.904,60	0,00	-1.140.553,14
COTUGNO	-1.153.742,79	1.153.742,79	0,00	0,00	0,00
TOTALE	-1.226.286.559,22	556.952.587,73	278.333.971,49	0,00	-391.000.000,00
Subtotale AASSLL	-1.119.572.962,50	522.406.601,88	248.323.993,49	0,00	-348.842.367,13
Subtotale AAOO	-106.713.596,72	34.545.985,85	30.009.978,00	0,00	-42.157.632,87
AUP SUN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUP F II	-10.924.937,00	0,00	0,00	10.924.937,00	0,00
Pascale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotale AOUP	-10.924.937,00	0,00	0,00	10.924.937,00	0,00
TOTALE GENERAL	-1.237.211.496,22	556.952.587,73	278.333.971,49	10.924.937,00	-391.000.000,00

ALLEGATO n. 4

Ripiano Disavanzo 2004 e saldo crediti / debiti su FSR 2004 - Importi in EURO

	(A)	(B)	(C)	(D)	(E=A+C+D)	(F)	(G)	(H)	(I)	(J)	(K)	(L)	(M)	(N)	(O)	(P)	(Q)
Aziende	Disavanzo 2004 (da Modello CE per ASL e AO; da delibera del D.G. per AOU e Pascale)	Credit (+) / Debiti (+) su FSR 2004 (dopo la dgr 726/07 All. C.3) (1) (2)	Giro da debiti a copertura disavanzo 2004 concesso dalla presente delibera (2)	Parziale Ripiano 2004 - dgrc n. 908 del 6.7.06 e n. 726 del 24.4.07 (all. C.3)	Residuo disavanzo 2004	Crediti di col. B) estinti con la cartolarizz.ne (L.R. 24/05; dgrc 1338/06)	Crediti di col. B) estinti con dgrc 1433/07 + dgrc 2025/07 - Cap. 7007	Crediti di col. B) estinti con la presente delibera su Cap. 7007	Crediti di col. B) estinti con la presente delibera su Cap. 7055	Utile 2006 da imputare a riserva	Disavanzo 2004 estinto con dgrc 886/07 - cap. 7055	Disavanzo 2004 estinto su cap. 7007; dgrc 886/07 (impegno 1718)	Disavanzo 2004 estinto su cap. 7007; dgrc 1433/07 e 2025/07	Disavanzo 2004 estinto con la cartolarizzazione e ex L.R. 24/05 e dgrc 1338/06	Ripiano disav. 2004 con la presente delibera su Cap. 7007	Residuo Crediti FSR 2004	Residuo Disavanzo 2004
AV1	-13.969.000,00	40.271.600,00	0,00	0,00	-13.969.000,00	22.694.950,28	919.649,72	15.324.000,00	1.333.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.672,57	0,00	0,00	13.609.327,43
AV2	-40.246.000,00	8.234.000,00	0,00	0,00	-40.246.000,00	0,00	3.838.000,00	4.044.000,00	352.000,00	13.311.000,00	0,00	0,00	1.001.104,48	25.933.895,52	0,00	0,00	0,00
BN1	-58.904.000,00	4.387.750,00	0,00	0,00	-58.904.000,00	0,00	0,00	3.334.750,00	1.053.000,00	0,00	0,00	0,00	10.238.109,79	39.893.640,21	8.772.250,00	0,00	0,00
CE1	-134.972.000,00	-23.184.250,00	23.184.250,00	22.765.000,00	-89.022.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.619.935,41	19.431.814,59	38.971.000,00	0,00	0,00
CE2	-153.233.000,00	-33.438.500,03	33.438.500,03	14.390.000,00	-105.404.499,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.207.635,18	17.526.864,79	62.670.000,00	0,00	0,00
NA1	-605.338.000,00	-60.685.249,97	60.685.249,97	82.032.000,00	-462.620.750,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.679.699,59	0,00	182.130.900,00	124.485.150,44	110.325.000,00	0,00	0,00
NA2	-232.898.000,00	-57.168.250,00	57.168.250,00	25.020.000,00	-150.709.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.482.400,07	0,00	33.150.305,64	71.389.044,29	44.688.000,00	0,00	0,00
NA3	-59.779.000,00	-17.834.750,03	17.834.750,03	6.722.000,00	-35.222.249,97	0,00	0,00	0,00	0,00	3.597.000,00	0,00	0,00	11.943.893,97	645.356,00	19.036.000,00	0,00	0,00
NA4	-129.584.000,00	8.371.491,54	0,00	1.418.991,51	-128.165.008,49	0,00	0,00	4.096.491,54	4.275.000,00	0,00	0,00	0,00	10.025.419,96	59.994.438,14	45.055.508,46	0,00	13.089.641,93
NA5	-198.723.000,00	-34.200.249,97	34.200.249,97	45.064.000,00	-119.458.750,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.776.109,21	0,00	29.123.500,00	32.576.140,82	44.983.000,00	0,00	0,00
SA1	-130.123.000,00	-24.306.000,00	24.306.000,00	19.228.000,00	-86.589.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.955.189,68	0,00	36.029.000,00	24.692.810,32	18.912.000,00	0,00	0,00
SA2	-88.451.000,00	5.434.750,00	0,00	11.953.000,00	-76.498.000,00	0,00	0,00	3.176.750,00	2.258.000,00	0,00	2.709.276,09	5.434.750,00	31.560.000,00	14.007.723,91	22.786.250,00	0,00	0,00
SA3	-62.324.000,00	15.347.000,00	0,00	10.140.000,00	-52.184.000,00	0,00	0,00	13.755.000,00	1.592.000,00	0,00	3.609.200,00	0,00	18.393.100,00	25.636.700,00	4.545.000,00	0,00	0,00
CARDARELLI	-62.360.000,00	-4.195.000,00	4.195.000,00	9.566.000,00	-48.599.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.280.457,28	0,00	12.085.000,00	30.233.542,72	0,00	0,00	0,00
SANTOBONO	-24.829.000,00	-4.113.750,03	4.113.750,03	2.070.000,00	-18.645.249,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139.900,00	7.267.349,97	10.238.000,00	0,00	0,00
MONALDI	-32.390.000,00	-153.750,03	153.750,03	2.668.000,00	-29.568.249,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.568.249,97	0,00	0,00	0,00
A.O. SA	-26.139.000,00	-3.189.750,03	3.189.750,03	4.097.000,00	-18.852.249,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.451.800,00	5.438.449,97	10.962.000,00	0,00	0,00
A.O. AV	-28.372.000,00	-6.742.000,00	6.742.000,00	1.841.000,00	-19.789.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.057.000,00	0,00	0,00	0,00	2.014.000,00	2.718.000,00	0,00	0,00
A.O. BN	-30.777.000,00	-9.999.499,97	9.999.499,97	1.887.000,00	-18.890.500,03	0,00	0,00	0,00	0,00	10.812.000,00	1.857.000,00	0,00	0,00	5.108.081,06	1.113.418,97	0,00	0,00
A.O. CE	-31.109.000,00	0,00	0,00	4.458.000,00	-26.651.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00	5.745.300,00	20.745.700,00	0,00	0,00	0,00
COTUGNO	-5.825.000,00	-620.000,00	620.000,00	873.500,00	-4.331.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895.000,00	0,00	0,00	2.266.338,98	1.170.161,02	0,00	0,00
TOTALE	-2.150.345.000,00	-197.784.408,52	279.831.000,06	266.193.491,51	-1.604.320.508,43	22.694.950,28	4.757.649,72	43.730.991,54	10.863.000,00	42.937.000,00	82.244.331,92	5.434.750,00	440.844.904,43	559.214.964,27	446.945.588,45	0,00	26.698.969,36
Subtotale AASSLL	-1.908.544.000,00	-168.770.658,46	250.817.250,00	238.732.991,51	-1.418.993.758,49	22.694.950,28	4.757.649,72	43.730.991,54	10.863.000,00	16.908.000,00	73.211.874,64	5.434.750,00	419.422.904,43	456.573.251,60	420.744.008,46	0,00	26.698.969,36
Subtotale AAOO	-241.801.000,00	-29.013.750,06	29.013.750,06	27.460.500,00	-185.326.749,94	0,00	0,00	0,00	0,00	26.029.000,00	9.032.457,28	0,00	21.422.000,00	102.641.712,67	26.201.579,99	0,00	0,00
AUP SUN	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUP F II	-21.603.960,00	31.000.000,00	0,00	0,00	-21.603.960,00	31.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.603.960,00	0,00	0,00
Pascale	-10.298.071,00	2.765.306,92	0,00	0,00	-10.298.071,00	2.765.306,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.589.380,90	708.690,10	0,00	0,00
Subtotale AOUP	-31.902.031,00	53.765.306,92	0,00	0,00	-31.902.031,00	53.765.306,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.589.380,90	22.312.650,10	0,00	0,00
TOTALE GENERA	-2.182.247.031,00	-144.019.101,60	279.831.000,06	266.193.491,51	-1.636.222.539,43	76.460.257,20	4.757.649,72	43.730.991,54	10.863.000,00	42.937.000,00	82.244.331,92	5.434.750,00	440.844.904,43	568.804.345,17	469.258.238,55	0,00	26.698.969,36

(1) Per le AOU ed il Pascale: saldo del finanziamento ordinario 2004

(2) Per l'AO di Caserta il debito vs. Regione su FSR 2004 di Euro 4.763.499,97= viene imputato dalla presente delibera in c/credito per FSR 2006

ALLEGATO n. 5

Ripiano Disavanzo 2005 e saldo eventuali crediti / debiti su FSR 2005 - Importi in EURO

	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I)	(J)	(K)	(L)	(M)	(N)	(O)
Aziende	Disavanzo 2005 (da Modello CE)	FSR 2005 (dgrc n. 1215/05: imm.ni fin.rie per integrazione FSN attesa) (1) (2)	FSR 2005 (crediti e debiti vs. la Regione per acconti per problemi di cassa) (1)	Totale Crediti (+) / Debiti (-) su FSR 2005	Giro da debiti a parziale copertura disavanzo 2005	Crediti di col. D) estinti con la cartolarizzazione ex L.R. 24/05 e dgrc 1338/06	Crediti di col. D) estinti con fondi reg. Cap. 1038 presente delibera	Crediti di col. D) estinti con i fondi della dgrc 886/07 all. 2 impegno n. 1953/07	Crediti di col. D) estinti con la presente delibera su Cap. 7055	Presente delibera cap. 1038: Fondo Regione ripiano 2005 (dgrc 460/07) (3)	Disavanzo 2005 estinto con dgrc 886/07 all. 2 impegno n. 1953/07	Disavanzo 2005 estinto con la cartolarizzazione ex L.R. 24/05 e dgrc 1338/06	Ripiano disav. 2005 con la presente delibera su Cap. 7055	Crediti di col. B) residui dopo la presente delibera	Disavanzo 2005 residuo, da coprire nel 2008 anche con le risorse di cui all'art. 2 della L.R. n. 5/07
AV1	-25.424.000,00	5.582.694,38	-322.286,48	5.260.407,90	0,00	0,00	5.260.407,90	0,00	0,00	418.422,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.005.577,32
AV2	-23.697.000,00	8.274.648,86	30.999.712,37	39.274.361,23	0,00	26.412.204,41	1.498.940,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.363.216,02	-23.697.000,00
BN1	-64.804.000,00	9.447.301,77	23.735.397,64	33.182.699,41	0,00	28.695.853,92	4.486.845,49	0,00	0,00	0,00	0,00	401.768,77	0,00	0,00	-64.402.231,23
CE1	-135.261.000,00	10.992.331,45	24.437.367,81	35.429.699,26	0,00	17.596.849,08	14.442.850,18	0,00	3.390.000,00	0,00	0,00	25.278.851,62	0,00	0,00	-109.982.148,38
CE2	-157.081.000,00	13.793.783,99	34.269.899,36	48.063.683,35	0,00	19.387.410,33	23.225.273,02	0,00	5.451.000,00	0,00	0,00	15.166.492,61	0,00	0,00	-141.914.507,39
NA1	-660.164.000,00	33.493.792,99	-131.914.358,44	-98.420.565,45	98.420.565,45	0,00	0,00	0,00	0,00	40.886.340,12	3.877.579,32	192.031.697,39	9.597.000,00	0,00	-315.350.817,72
NA2	-144.738.000,00	16.362.401,17	6.328.494,87	22.690.896,04	0,00	2.242.553,37	16.561.342,67	0,00	3.887.000,00	0,00	0,00	12.014.406,75	0,00	0,00	-132.723.593,25
NA3	-105.965.000,00	10.111.575,92	-560.134,07	9.551.441,85	0,00	840.181,39	7.055.260,46	0,00	1.656.000,00	0,00	0,00	44.360.134,20	0,00	0,00	-61.604.865,80
NA4	-92.377.000,00	17.230.780,24	25.474.785,24	42.705.565,48	0,00	0,00	18.216.771,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.488.793,74	-92.377.000,00
NA5	-207.498.000,00	18.865.313,33	-18.981.363,18	-116.049,85	116.049,85	0,00	0,00	0,00	0,00	16.670.677,97	1.461.656,36	57.424.109,05	3.913.000,00	0,00	-127.912.506,77
SA1	-125.852.000,00	11.644.091,58	17.350.530,15	28.994.621,73	0,00	18.888.901,09	7.009.157,10	1.451.563,54	1.645.000,00	0,00	0,00	53.242.701,56	0,00	0,00	-72.609.298,44
SA2	-129.175.000,00	13.476.328,28	-3.248.610,75	10.227.717,53	0,00	0,00	9.621.846,52	605.871,01	0,00	0,00	786.677,93	52.761.938,55	0,00	0,00	-75.626.383,52
SA3	-77.225.000,00	9.950.830,16	7.788.626,65	17.739.456,81	0,00	10.447.263,50	6.781.483,94	510.709,37	0,00	0,00	0,00	24.253.984,72	0,00	0,00	-52.971.015,28
CARDARELLI	-87.205.000,00	7.178.892,69	3.828.283,82	11.007.176,51	0,00	10.102.449,46	0,00	904.727,05	0,00	0,00	0,00	67.850.062,33	0,00	0,00	-19.354.937,67
SANTOBONO	-22.404.000,00	1.395.929,94	1.503.000,00	2.898.929,94	0,00	0,00	2.898.929,94	0,00	0,00	894.669,43	348.535,45	4.098.408,39	891.000,00	0,00	-16.171.386,73
MONALDI	-23.012.000,00	3.719.891,31	5.632.542,84	9.352.434,15	0,00	8.032.848,68	1.068.585,47	0,00	251.000,00	0,00	0,00	2.303.861,37	0,00	0,00	-20.708.138,63
A.O. SA	-30.275.000,00	3.398.961,45	10.033.300,41	13.432.261,86	0,00	7.749.209,53	4.061.974,32	667.078,01	954.000,00	0,00	0,00	6.625.081,66	0,00	0,00	-23.649.918,34
A.O. AV	-19.492.000,00	3.223.274,48	15.707.884,29	18.931.158,77	0,00	17.456.307,58	1.007.381,28	231.469,91	236.000,00	0,00	0,00	5.997.637,54	0,00	0,00	-13.494.362,46
A.O. BN	-18.667.000,00	2.911.235,06	9.346.668,55	12.257.903,61	0,00	11.675.990,38	470.913,23	0,00	111.000,00	0,00	0,00	8.432.879,40	0,00	0,00	-10.234.120,60
A.O. CE	-24.135.000,00	2.882.961,36	8.638.111,57	11.521.072,93	0,00	10.432.166,95	0,00	1.088.905,98	0,00	0,00	0,00	22.304.929,93	0,00	0,00	-1.830.070,07
COTUGNO	-11.077.000,00	931.240,59	-1.120.499,50	-189.258,91	189.258,91	0,00	0,00	0,00	0,00	665.100,65	0,00	4.540.919,79	155.000,00	0,00	-5.526.720,65
TOTALE	-2.185.528.000,00	204.868.261,00	68.927.353,15	273.795.614,15	98.725.874,21	189.960.189,67	123.667.964,06	5.460.324,87	17.581.000,00	59.535.210,85	6.474.449,06	599.089.865,63	14.556.000,00	35.852.009,76	-1.407.146.600,25
Subtotale AASSLL	-1.949.261.000,00	179.225.874,12	15.358.061,17	194.583.935,29	98.536.615,30	124.511.217,09	114.160.179,82	2.568.143,92	16.029.000,00	57.975.440,77	6.125.913,61	476.936.085,22	13.510.000,00	35.852.009,76	-1.296.176.945,10
Subtotale AAOO	-236.267.000,00	25.642.386,88	53.569.291,98	79.211.678,86	189.258,91	65.448.972,58	9.507.784,24	2.892.180,95	1.552.000,00	1.559.770,08	348.535,45	122.153.780,41	1.046.000,00	0,00	-110.969.655,15
AUP SUN	-38.536.000,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	1.072.297,43	0,00	8.927.702,57	0,00	21.730.141,03	2.471.097,17	0,00	0,00	0,00	-14.334.761,80
AUP F II	-67.742.280,00	16.000.000,00	0,00	16.000.000,00	0,00	9.505.410,97	0,00	6.494.589,03	0,00	17.502.931,14	22.074,69	0,00	0,00	0,00	-50.217.274,17
Pascale	-16.584.478,00	5.553.551,79	0,00	5.553.551,79	0,00	5.553.551,79	0,00	0,00	0,00	2.946.571,38	3.637.906,62	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Subtotale AQUP	-122.862.758,00	31.553.551,79	0,00	31.553.551,79	0,00	16.131.260,19	0,00	15.422.291,60	0,00	42.179.643,55	6.131.078,48	10.000.000,00	0,00	0,00	-64.552.035,97
ancora da assegnare ed erogare							-7.382.818,46				7.382.818,46			7.382.818,46	7.382.818,46
TOTALE GENERALE	-2.308.390.758,00	236.421.812,79	68.927.353,15	305.349.165,94	98.725.874,21	206.091.449,86	116.285.145,60	20.882.616,47	17.581.000,00	101.714.854,40	19.988.346,00	609.089.865,63	14.556.000,00	43.234.828,22	-1.464.315.817,76

(1) FSR 2005: DGRC n. 396 del 19/3/05; n. 739 del 24/6/05; n. 1215 del 23/9/05; n. 1856 del 9.12.05; contributi rinnovo CCNL ex d.d. n. 151 del 29/3/05 e n. 539 del 15/12/05

(2) Per le AOU ed il Pascale: saldo del finanziamento ordinario 2005

(3) Per le AOU ed il Pascale l'assegnazione è operata nei limiti definiti dalla DGRC n. 465 del 20 marzo 2007

ALLEGATO n. 6

Ripiano Disavanzo 2006 e saldo parziale crediti / debiti su FSR 2006

Importi in Euro	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G=B+C+D-E-F)	(H=A+D)	(I)	(J)	(K=H-I-J)
Aziende	Disavanzo 2006 (da Modello CE) (Utili esclusi)	Crediti FSN 2006: dgrc 726/07 all. C.1 col. C) - (1) (2)	Crediti (+) o Debiti (+) per acconti FSN 2006: dgrc 726/07 all. C.3, col. J e K	Giro da debiti a copertura disavanzo 2006 concesso dalla presente delibera	Interessi factoring di 12/2006 pagati con la dgrc n. 63/07	Presente dgr cap. 7009: Integrazione FSN 2006: ART. 1 C. 797 L. 296/2006 e CIPE 16.3.07	Residui crediti per FSR 2006 - Residuo fin.to ord. per AOU e Pascale	Residuo Disavanzo 2006 da ripianare	Presente delibera cap. 1036: Fondo Regione ripiano 2006 (L.R. 5/07 art. 1)	Presente delibera: Cap. 7011: Fondo transitorio di affiancamento - annualità 2006	Residuo Disavanzo 2006
AV1	-33.476.000,00	23.595.236,39	-8.613.192,74	8.613.192,74	138.600,00	4.272.300,00	19.184.336,39	-24.862.807,26	4.646.200,00	10.488.500,00	-9.728.107,26
AV2	0,00	35.094.482,55	6.290.270,94	0,00	342.200,00	7.475.300,00	33.567.253,49	0,00	0,00	0,00	0,00
BN1	-12.215.000,00	39.698.016,39	-11.100.367,39	11.100.367,39	700.900,00	7.102.800,00	31.894.316,39	-1.114.632,61	208.300,00	470.200,00	-436.132,61
CE1	-63.387.000,00	53.644.673,91	2.000.921,27	0,00	1.013.400,00	9.950.500,00	44.681.695,18	-63.387.000,00	11.845.300,00	26.740.000,00	-24.801.700,00
CE2	-27.149.000,00	63.618.055,04	2.140.715,94	0,00	887.000,00	11.815.500,00	53.056.270,98	-27.149.000,00	5.073.400,00	11.452.900,00	-10.622.700,00
NA1	-364.471.000,00	171.733.942,59	-2.495.570,05	2.495.570,05	4.527.400,00	30.454.300,00	136.752.242,59	-361.975.429,95	67.643.300,00	152.700.500,00	-141.631.629,95
NA2	-35.547.000,00	69.662.663,79	2.495.193,09	0,00	1.120.200,00	12.938.500,00	58.099.156,88	-35.547.000,00	6.642.800,00	14.995.600,00	-13.908.600,00
NA3	0,00	43.200.828,91	1.997.110,75	0,00	405.800,00	8.158.200,00	36.633.939,66	0,00	0,00	0,00	0,00
NA4	-53.181.000,00	69.630.031,91	1.996.631,73	0,00	565.400,00	12.942.800,00	58.118.463,64	-53.181.000,00	9.938.100,00	22.434.600,00	-20.808.300,00
NA5	-83.021.000,00	84.507.195,75	-7.893.904,92	7.893.904,92	887.100,00	15.230.200,00	68.389.895,75	-75.127.095,08	14.039.200,00	31.692.600,00	-29.395.295,08
SA1	-65.223.000,00	57.695.271,48	2.000.468,78	0,00	912.500,00	10.706.500,00	48.076.740,26	-65.223.000,00	12.188.400,00	27.514.500,00	-25.520.100,00
SA2	-38.898.000,00	64.741.875,10	2.000.832,30	0,00	784.500,00	12.013.300,00	53.944.907,40	-38.898.000,00	7.269.000,00	16.409.200,00	-15.219.800,00
SA3	-4.342.000,00	45.537.428,53	1.683.896,16	0,00	457.200,00	8.517.400,00	38.246.724,69	-4.342.000,00	811.400,00	1.831.700,00	-1.698.900,00
CARDARELLI	-54.580.000,00	36.324.049,56	1.000.836,45	0,00	300.400,00	6.743.500,00	30.280.986,01	-54.580.000,00	10.199.500,00	23.024.700,00	-21.355.800,00
SANTOBONO	-2.933.000,00	12.059.726,91	1.924.276,81	0,00	28.300,00	2.541.800,00	11.413.903,72	-2.933.000,00	548.100,00	1.237.300,00	-1.147.600,00
MONALDI	-10.141.000,00	20.119.261,98	1.151.824,81	0,00	37.000,00	3.867.500,00	17.366.586,79	-10.141.000,00	1.895.100,00	4.278.000,00	-3.967.900,00
A.O. SA	-9.654.000,00	19.516.366,44	285.700,21	0,00	60.900,00	3.595.600,00	16.145.566,65	-9.654.000,00	1.804.100,00	4.072.600,00	-3.777.300,00
A.O. AV	0,00	18.859.844,13	2.072.643,40	0,00	0,00	3.812.500,00	17.119.987,53	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. BN	0,00	14.647.703,31	1.738.471,59	0,00	0,00	2.984.500,00	13.401.674,90	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. CE	0,00	11.734.500,06	106,87	0,00	142.800,00	2.111.300,00	9.480.506,93	0,00	0,00	0,00	0,00
COTUGNO	-2.583.000,00	7.144.483,30	-676.866,00	676.866,00	0,00	1.301.185,00	5.843.298,30	-1.906.134,00	356.000,00	804.213,00	-745.921,00
TOTALE	-860.801.000,00	962.765.638,03	0,00	30.779.901,10	13.311.600,00	178.535.485,00	801.698.454,13	-830.021.098,90	155.108.200,00	350.147.113,00	-324.765.785,90
Subtotale AASSLL	-780.910.000,00	822.359.702,34	-7.496.994,14	30.103.035,10	12.742.200,00	151.577.600,00	680.645.943,30	-750.806.964,90	140.305.400,00	316.730.300,00	-293.771.264,90
Subtotale AAOO	-79.891.000,00	140.405.935,69	7.496.994,14	676.866,00	569.400,00	26.957.885,00	121.052.510,83	-79.214.134,00	14.802.800,00	33.416.813,00	-30.994.521,00
AUP SUN	-21.720.000,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.642.700,00	16.357.300,00	-21.720.000,00	4.058.900,00	9.162.700,00	-8.498.400,00
AUP F II	-44.229.000,00	31.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.646.200,00	25.353.800,00	-44.229.000,00	8.265.200,00	18.658.100,00	-17.305.700,00
Pascale	-13.740.158,00	11.156.762,00	0,00	0,00	0,00	2.032.000,00	9.124.762,00	-13.740.158,00	2.567.700,00	5.796.300,00	-5.376.158,00
Subtotale AOUP	-79.689.158,00	62.156.762,00	0,00	0,00	0,00	11.320.900,00	50.835.862,00	-79.689.158,00	14.891.800,00	33.617.100,00	-31.180.258,00
TOTALE GENERAL	-940.490.158,00	1.024.922.400,03	0,00	30.779.901,10	13.311.600,00	189.856.385,00	852.534.316,13	-909.710.256,90	170.000.000,00	383.764.213,00	-355.946.043,90

(1) Per le AOU ed il Pascale: saldo del finanziamento ordinario 2006

(2) Per l'AO di Caserta il credito per FSR 2006 (Euro 16.498.000,03=) è compensato per Euro 4.763.499,97= con il debito vs. Regione su FSR 2004

ALLEGATO n. 7

Crediti per FSR 2007 e Fondo Statale di Affiancamento

Importi in Euro	(A)	(B)	(C)	(D)
Aziende	Crediti FSR 2007: dgrc 726/07 All. B.1 col A) meno col. D)	Imputazione in c/crediti FSR 2007 della Quota Capitale factoring di 12/06 (dgrc 63/07)	Stima disavanzo 2007: proiezione conto economico primi 9 mesi 2007 (solo Perdite)	Presente delibera: Cap. 7011: Riparto Fondo statale di affiancamento 2007
AV1	12.203.573,34	2.705.000,00	-1.628.000,00	646.000,00
AV2	18.370.925,53	6.677.000,00	0,00	0,00
BN1	20.605.893,30	15.105.200,00	-14.684.000,00	5.828.000,00
CE1	27.766.691,54	21.160.000,00	-47.753.000,00	18.952.000,00
CE2	33.221.854,88	18.221.100,00	-32.665.000,00	12.964.000,00
NA1	88.644.797,90	88.330.000,00	-371.008.000,00	145.741.000,00
NA2	36.374.613,72	21.854.600,00	-83.587.000,00	33.173.000,00
NA3	22.551.575,60	7.917.000,00	-15.828.000,00	6.282.000,00
NA4	36.362.351,24	19.366.000,00	-67.023.000,00	26.599.000,00
NA5	43.790.581,05	26.210.000,00	-90.047.000,00	35.737.000,00
SA1	30.100.521,97	19.004.000,00	-28.107.000,00	13.155.000,00
SA2	33.556.970,96	15.306.000,00	-55.641.000,00	22.082.000,00
SA3	23.822.539,36	8.920.000,00	0,00	1.500.000,00
CARDARELLI	18.766.233,84	5.861.000,00	-71.771.000,00	26.483.000,00
SANTOBONO	6.324.283,89	552.500,00	-2.228.000,00	884.000,00
MONALDI	10.437.705,68	721.000,00	-3.831.000,00	1.520.000,00
A.O. SA	10.116.853,42	1.189.000,00	-7.452.000,00	2.957.000,00
A.O. AV	9.961.455,96	0,00	0,00	0,00
A.O. BN	7.698.833,56	0,00	0,00	0,00
A.O. CE	8.568.670,51	2.786.000,00	0,00	0,00
COTUGNO	3.710.732,75	0,00	0,00	497.000,00
TOTALE	502.957.660,00	281.885.400,00	-893.253.000,00	355.000.000,00
Subtotale AASSLL	427.372.890,39	270.775.900,00	-807.971.000,00	322.659.000,00
Subtotale AAOO	75.584.769,61	11.109.500,00	-85.282.000,00	32.341.000,00

ALLEGATO n. 8

Riepilogo fondi aggiuntivi per gli esercizi 2006 e 2007

	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
Aziende	Presente delibera cap. 1036: Fondo Regione ripiano 2006 (L.R. 5/07 art. 1)	Presente delibera: Cap. 7011: Fondo transitorio di affiancamento - annualità 2006	Presente delibera: Cap. 7011: Riparto Fondo statale di affiancamento 2007	Presente dgr: Cap. 7009: Integrazione FSN 2006: ART. 1 C. 797 L. 296/2006 e CIPE 16.3.07	Cap. 7312: Contributo Farmaci Alto Costo in corso di erogazione (decreto n. 353/07)	Cap. 7062: acconto 90% interessi maturati nel 2007 ex dgrc n. 2089/02, 2013/03, 57/04 e 1722/04	TOTALE
AV1	4.646.200,00	10.488.500,00	646.000,00	4.272.300,00	466.100,00	300.000,00	20.819.100,00
AV2	0,00	0,00	0,00	7.475.300,00	720.900,00	740.000,00	8.936.200,00
BN1	208.300,00	470.200,00	5.828.000,00	7.102.800,00	787.900,00	1.469.000,00	15.866.200,00
CE1	11.845.300,00	26.740.000,00	18.952.000,00	9.950.500,00	1.204.400,00	2.145.000,00	70.837.200,00
CE2	5.073.400,00	11.452.900,00	12.964.000,00	11.815.500,00	1.170.400,00	1.887.000,00	44.363.200,00
NA1	67.643.300,00	152.700.500,00	145.741.000,00	30.454.300,00	3.281.900,00	9.770.000,00	409.591.000,00
NA2	6.642.800,00	14.995.600,00	33.173.000,00	12.938.500,00	1.654.400,00	2.417.000,00	71.821.300,00
NA3	0,00	0,00	6.282.000,00	8.158.200,00	1.363.400,00	877.000,00	16.680.600,00
NA4	9.938.100,00	22.434.600,00	26.599.000,00	12.942.800,00	1.543.000,00	968.000,00	74.425.500,00
NA5	14.039.200,00	31.692.600,00	35.737.000,00	15.230.200,00	1.767.600,00	1.563.000,00	100.029.600,00
SA1	12.188.400,00	27.514.500,00	13.155.000,00	10.706.500,00	1.043.300,00	1.934.000,00	66.541.700,00
SA2	7.269.000,00	16.409.200,00	22.082.000,00	12.013.300,00	1.113.800,00	1.693.000,00	60.580.300,00
SA3	811.400,00	1.831.700,00	1.500.000,00	8.517.400,00	562.500,00	988.000,00	14.211.000,00
CARDARELLI	10.199.500,00	23.024.700,00	26.483.000,00	6.743.500,00	0,00	648.000,00	67.098.700,00
SANTOBONO	548.100,00	1.237.300,00	884.000,00	2.541.800,00	0,00	62.000,00	5.273.200,00
MONALDI	1.895.100,00	4.278.000,00	1.520.000,00	3.867.500,00	0,00	80.000,00	11.640.600,00
A.O. SA	1.804.100,00	4.072.600,00	2.957.000,00	3.595.600,00	0,00	131.000,00	12.560.300,00
A.O. AV	0,00	0,00	0,00	3.812.500,00	0,00	0,00	3.812.500,00
A.O. BN	0,00	0,00	0,00	2.984.500,00	0,00	0,00	2.984.500,00
A.O. CE	0,00	0,00	0,00	2.111.300,00	0,00	309.000,00	2.420.300,00
COTUGNO	356.000,00	804.213,00	497.000,00	1.301.185,00	0,00	0,00	2.958.398,00
TOTALE	155.108.200,00	350.147.113,00	355.000.000,00	178.535.485,00	16.679.600,00	27.981.000,00	1.083.451.398,00
Subtotale AASSLL	140.305.400,00	316.730.300,00	322.659.000,00	151.577.600,00	16.679.600,00	26.751.000,00	974.702.900,00
Subtotale AAOO	14.802.800,00	33.416.813,00	32.341.000,00	26.957.885,00	0,00	1.230.000,00	108.748.498,00
AUP SUN	4.058.900,00	9.162.700,00	0,00	3.642.700,00	0,00	0,00	16.864.300,00
AUP F II	8.265.200,00	18.658.100,00	0,00	5.646.200,00	0,00	0,00	32.569.500,00
Pascale	2.567.700,00	5.796.300,00	0,00	2.032.000,00	0,00	0,00	10.396.000,00
Subtotale AOUP	14.891.800,00	33.617.100,00	0,00	11.320.900,00	0,00	0,00	59.829.800,00
TOTALE GENERALE	170.000.000,00	383.764.213,00	355.000.000,00	189.856.385,00	16.679.600,00	27.981.000,00	1.143.281.198,00

ALLEGATO n. 9

Riepilogo Fabbisogni per Ripiano Disavanzi al 31/12/05 e Crediti delle aziende per FSR 2001-2005

	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I)	(J)
Importi in Euro	Residuo crediti FSR 2001 (netto debiti)	Residuo disav. 2001 (dopo debiti a ripiano)	Residuo disavanzo 2002	Residuo disavanzo 2003	Residuo crediti FSR 2004 (netto debiti)	Residuo disav. 2004 (dopo debiti a ripiano)	Residuo crediti FSR 2005 (netto debiti)	Residuo disav. 2005 (dopo debiti a ripiano)	TOTALE CREDITI al 31/12/05	TOTALE DISAVANZO al 31/12/05
AV1	0,00	-2.600.397,79	-1.170.452,81	0,00	40.271.600,00	-13.969.000,00	5.260.407,90	-25.424.000,00	45.532.007,90	-43.163.850,60
AV2	0,00	-18.331.491,32	-4.707.258,70	-15.274.228,09	8.234.000,00	-40.246.000,00	39.274.361,23	-23.697.000,00	47.508.361,23	-102.255.978,11
BN1	0,00	-32.681.927,42	-5.373.041,92	0,00	4.387.750,00	-58.904.000,00	33.182.699,41	-64.804.000,00	37.570.449,41	-161.762.969,34
CE1	0,00	-55.810.830,22	-16.231.663,75	-28.210.365,88	0,00	-89.022.750,00	35.429.699,26	-135.261.000,00	35.429.699,26	-324.536.609,85
CE2	0,00	-55.497.692,99	-40.105.259,82	-54.196.771,18	0,00	-105.404.499,97	48.063.683,35	-157.081.000,00	48.063.683,35	-412.285.223,96
NA1	0,00	-119.566.100,41	-143.293.678,64	-284.935.418,78	0,00	-462.620.750,03	0,00	-561.743.434,55	0,00	-1.572.159.382,41
NA2	0,00	-48.543.199,93	-37.763.609,45	-29.412.520,11	0,00	-150.709.750,00	22.690.896,04	-144.738.000,00	22.690.896,04	-411.167.079,49
NA3	0,00	-25.150.704,67	-30.498.598,77	-21.058.689,21	0,00	-35.222.249,97	9.551.441,85	-105.965.000,00	9.551.441,85	-217.895.242,62
NA4	0,00	-39.543.718,99	-31.453.740,65	-11.716.145,17	8.371.491,54	-128.165.008,49	42.705.565,48	-92.377.000,00	51.077.057,02	-303.255.613,30
NA5	0,00	-50.993.790,79	-34.633.068,76	-40.694.584,40	0,00	-119.458.750,03	0,00	-207.381.950,15	0,00	-453.162.144,13
SA1	0,00	-39.046.510,32	-18.601.919,81	-49.234.625,70	0,00	-86.589.000,00	28.994.621,73	-125.852.000,00	28.994.621,73	-319.324.055,83
SA2	0,00	-34.611.673,91	-15.404.768,25	-41.215.972,78	5.434.750,00	-76.498.000,00	10.227.717,53	-129.175.000,00	15.662.467,53	-296.905.414,94
SA3	0,00	0,00	0,00	-21.217.039,32	15.347.000,00	-52.184.000,00	17.739.456,81	-77.225.000,00	33.086.456,81	-150.626.039,32
CARDARELLI	0,00	-4.387.842,72	0,00	-11.107.516,85	0,00	-48.599.000,00	11.007.176,51	-87.205.000,00	11.007.176,51	-151.299.359,57
SANTOBONO	0,00	-4.805.221,33	0,00	-15.702.422,74	0,00	-18.645.249,97	2.898.929,94	-22.404.000,00	2.898.929,94	-61.556.894,04
MONALDI	0,00	-3.787.638,00	0,00	-1.944.087,80	0,00	-29.568.249,97	9.352.434,15	-23.012.000,00	9.352.434,15	-58.311.975,77
A.O. SA	0,00	-18.707.136,95	0,00	-18.402.188,55	0,00	-18.852.249,97	13.432.261,86	-30.275.000,00	13.432.261,86	-86.236.575,47
A.O. AV	0,00	-8.376.328,52	0,00	-14.491.096,33	0,00	-19.789.000,00	18.931.158,77	-19.492.000,00	18.931.158,77	-62.148.424,85
A.O. BN	0,00	0,00	0,00	-8.567.840,86	0,00	-18.890.500,03	12.257.903,61	-18.667.000,00	12.257.903,61	-46.125.340,89
A.O. CE	0,00	-7.816.192,48	0,00	-1.952.457,74	0,00	-26.651.000,00	11.521.072,93	-24.135.000,00	11.521.072,93	-60.554.650,22
COTUGNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.331.500,00	0,00	-10.887.741,09	0,00	-15.219.241,09
TOTALE	0,00	-570.258.398,76	-379.237.061,33	-669.333.971,49	82.046.591,54	-1.604.320.508,43	372.521.488,36	-2.086.802.125,79	454.568.079,90	-5.309.952.065,80
Subtotale AASSLL	0,00	-522.378.038,76	-379.237.061,33	-597.166.360,62	82.046.591,54	-1.418.993.758,49	293.120.550,59	-1.850.724.384,70	375.167.142,13	-4.768.499.603,90
Subtotale AAOO	0,00	-47.880.360,00	0,00	-72.167.610,87	0,00	-185.326.749,94	79.400.937,77	-236.077.741,09	79.400.937,77	-541.452.461,90
AUP SUN	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00	10.000.000,00	-38.536.000,00	30.000.000,00	-38.536.000,00
AUP F II	0,00	0,00	0,00	-10.924.937,00	31.000.000,00	-21.603.960,00	16.000.000,00	-67.742.280,00	47.000.000,00	-100.271.177,00
Pascale	0,00	0,00	0,00	0,00	2.765.306,92	-10.298.071,00	5.553.551,79	-16.584.478,00	8.318.858,71	-26.882.549,00
Subtotale AOUP	0,00	0,00	0,00	-10.924.937,00	53.765.306,92	-31.902.031,00	31.553.551,79	-122.862.758,00	85.318.858,71	-165.689.726,00
TOTALE GENERALE	0,00	-570.258.398,76	-379.237.061,33	-680.258.908,49	135.811.898,46	-1.636.222.539,43	404.075.040,15	-2.209.664.883,79	539.886.938,61	-5.475.641.791,80

ALLEGATO n. 10

Riepilogo Coperture per Ripiano Disavanzi al 31/12/05 e Crediti delle aziende per FSR 2001-2005

	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I)	(J)	(K)
Importi in Euro	Cartolarizzazione: L.R. 24/05 e dgrc 1338/06	Cap. 7055 dgrc 886/07	Cap. 7007 dgrc 886/07 - impegno n. 1718/07	Cap. 7007 dgrc 886/07 - impegno n. 1953/07	Cap. 7007 dgrc 1433/07 + dgrc 2025/07	Utile 2006 da imputare a riserva	Presente delibera cap. 7007	Presente delibera cap. 7055: Contrib. Stato al 31.12.05	Presente delibera cap. 1038: Fondo Regione x 2005	TOTALE	Residuo da coprire con L.R. 28/03 art. 1 c. 3; L.R. 23/06 art. 6; L.R. 5/07 art. 2
AV1	26.825.473,45	0,00	5.777.800,00	437.975,04	5.578.400,00	0,00	15.324.000,00	1.333.000,00	5.678.830,58	60.955.479,07	-27.740.379,43
AV2	78.541.942,35	3.194.500,00	8.234.000,00	1.173.138,13	13.768.400,00	13.311.000,00	4.044.000,00	352.000,00	1.498.940,80	124.117.921,28	-25.646.418,06
BN1	87.887.282,24	19.158.950,00	4.387.750,00	48.040,02	27.387.600,00	0,00	12.107.000,00	1.053.000,00	4.486.845,49	156.516.467,75	-42.816.951,00
CE1	104.703.129,11	41.377.800,00	0,00	2.489.986,09	39.983.100,00	0,00	38.971.000,00	3.390.000,00	14.442.850,18	245.357.865,38	-114.608.443,73
CE2	137.048.054,68	33.172.700,00	0,00	2.596.452,38	35.163.100,00	0,00	62.670.000,00	5.451.000,00	23.225.273,02	299.326.580,08	-161.022.327,23
NA1	578.297.276,14	165.245.800,00	0,00	3.877.579,32	182.130.900,00	0,00	110.325.000,00	9.597.000,00	40.886.340,12	1.090.359.895,58	-481.799.486,83
NA2	135.640.434,17	50.025.600,00	0,00	1.127.138,14	45.063.000,00	0,00	44.688.000,00	3.887.000,00	16.561.342,67	296.992.514,98	-136.865.460,55
NA3	86.264.961,60	23.987.000,00	0,00	719.566,86	16.325.000,00	3.597.000,00	19.036.000,00	1.656.000,00	7.055.260,46	158.640.788,92	-68.805.895,55
NA4	107.658.061,90	28.205.845,00	10.400.255,00	932.231,22	18.046.100,00	0,00	49.152.000,00	4.275.000,00	18.216.771,74	236.886.264,86	-117.446.405,46
NA5	141.555.641,08	63.769.900,00	0,00	1.461.656,36	29.123.500,00	0,00	44.983.000,00	3.913.000,00	16.670.677,97	301.477.375,41	-151.684.768,72
SA1	135.899.922,18	46.001.700,00	0,00	1.451.563,54	36.029.000,00	0,00	18.912.000,00	1.645.000,00	7.009.157,10	246.948.342,82	-101.370.334,74
SA2	99.313.565,85	37.320.950,00	5.434.750,00	1.392.548,94	31.560.000,00	0,00	25.963.000,00	2.258.000,00	9.621.846,52	212.864.661,31	-99.703.221,16
SA3	69.160.782,66	3.609.200,00	15.347.000,00	1.155.195,21	18.393.100,00	0,00	18.300.000,00	1.592.000,00	6.781.483,94	134.338.761,81	-49.373.734,32
CARDARELLI	112.804.973,33	10.668.300,00	0,00	904.727,05	12.085.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.463.000,38	-25.843.535,70
SANTOBONO	20.596.631,36	2.104.000,00	0,00	508.243,13	1.139.900,00	0,00	10.238.000,00	891.000,00	3.793.599,37	39.271.373,86	-25.184.450,12
MONALDI	48.339.765,34	3.273.600,00	0,00	764.679,42	1.487.000,00	0,00	2.885.000,00	251.000,00	1.068.585,47	58.069.630,23	-9.594.779,69
A.O. SA	42.486.092,86	3.686.100,00	0,00	667.078,01	2.451.800,00	0,00	10.962.000,00	954.000,00	4.061.974,32	65.269.045,19	-34.399.792,14
A.O. AV	37.467.210,71	2.403.000,00	0,00	231.469,91	0,00	15.057.000,00	2.718.000,00	236.000,00	1.007.381,28	59.120.061,90	-21.959.521,72
A.O. BN	28.779.777,88	1.857.000,00	0,00	225.350,97	0,00	10.812.000,00	1.273.000,00	111.000,00	470.913,23	43.529.042,08	-14.854.202,42
A.O. CE	57.124.193,96	4.986.700,00	0,00	1.088.905,98	5.745.300,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	69.105.099,94	-2.970.623,21
COTUGNO	6.807.258,77	895.000,00	0,00	47.498,64	0,00	0,00	1.791.551,25	155.000,00	665.100,65	10.361.409,31	-4.857.831,78
TOTALE	2.143.202.431,62	544.943.645,00	49.581.555,00	23.301.024,36	521.460.200,00	42.937.000,00	494.342.551,25	43.000.000,00	183.203.174,91	4.045.971.582,14	-1.718.548.563,56
Subtotale AASSLL	1.788.796.527,41	515.069.945,00	49.581.555,00	18.863.071,25	498.551.200,00	16.908.000,00	464.475.000,00	40.402.000,00	172.135.620,59	3.564.782.919,25	-1.578.883.826,78
Subtotale AAOO	354.405.904,21	29.873.700,00	0,00	4.437.953,11	22.909.000,00	26.029.000,00	29.867.551,25	2.598.000,00	11.067.554,32	481.188.662,89	-139.664.736,78
AUP SUN	21.072.297,43	0,00	0,00	11.398.799,74	0,00	0,00	0,00	0,00	21.730.141,03	54.201.238,20	-14.334.761,80
AUP F II	40.505.410,97	0,00	0,00	39.045.560,72	0,00	0,00	0,00	0,00	17.502.931,14	97.053.902,83	-50.217.274,17
Pascale	17.908.239,61	0,00	10.000.000,00	4.346.596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2.946.571,38	35.201.407,71	0,00
Subtotale AOUP	79.485.948,01	0,00	10.000.000,00	54.790.957,18	0,00	0,00	0,00	0,00	42.179.643,55	186.456.548,74	-64.552.035,97
ancora da assegnare ed erogare	0,00	0,00	0,00	7.382.818,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.382.818,46	0,00	0,00
TOTALE GENERA	2.222.688.379,63	544.943.645,00	59.581.555,00	85.474.800,00	521.460.200,00	42.937.000,00	494.342.551,25	43.000.000,00	218.000.000,00	4.232.428.130,88	-1.783.100.599,53

ALLEGATO n. 11

Fondi erogati alle AA.SS. nel 2006 per pagare debiti al 31.12.05: DGRC n. 726/07 All. C.3

Importi in Euro	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)
Aziende	Parziale Ripiano 2002: DGRC n. 1856 del 9.12.05 e n. 680 del 1.6.06	Parziale Ripiano 2002 (Integrazione FSN 2002 - dgrc 1823 del 13.11.06)	Incasso Crediti per FSR 2003 (dgrc n. 576 del 7/4/04 e decreto dirigenziale n. 303 del 30/6/04)	Parziale Ripiano 2003 (Integrazione FSN 2003 - dgrc 1823/06)	Parziale incasso dei crediti per FSR 2004 ex dgrc 577 del 7/4/04 e 722 del 19/5/04	Parziale Ripiano 2004 (Integrazione FSN 2004 - dgrc n. 908 del 6.7.06) (1)	Trattenute mensili per indennizzo forfetario debiti ex DGRC 1573/04	TOTALE
AV1	994.891,26	88.900,00	6.238.833,07	2.910.760,00	1.681.000,00	0,00	522.901,94	12.437.286,27
AV2	5.223.003,75	357.600,00	6.042.774,09	5.864.225,91	5.322.000,00	0,00	6.400.537,54	29.210.141,29
BN1	5.275.940,28	408.200,00	12.142.746,60	18.833.824,33	9.960.000,00	0,00	1.019.524,28	47.640.235,49
CE1	12.014.330,57	1.233.200,00	9.868.572,13	44.471.940,12	0,00	22.765.000,00	11.504.206,44	101.857.249,26
CE2	26.242.931,35	3.047.000,00	14.105.243,18	34.657.756,82	0,00	14.390.000,00	2.640.699,36	95.083.630,71
NA1	76.886.068,95	10.886.900,00	50.128.162,25	101.467.196,22	0,00	82.032.000,00	21.193.955,22	342.594.282,64
NA2	16.446.836,59	2.869.100,00	6.985.397,71	74.520.323,89	0,00	25.020.000,00	847.933,42	126.689.591,61
NA3	13.282.798,31	2.317.200,00	12.136.008,39	31.539.650,79	0,00	6.722.000,00	53.927,60	66.051.585,09
NA4	16.514.231,84	2.389.700,00	8.035.684,54	41.313.678,83	22.115.008,49	1.418.991,51	6.976.963,22	98.764.258,43
NA5	21.846.870,28	2.631.300,00	16.761.072,26	81.889.284,60	0,00	45.064.000,00	1.927.719,44	170.120.246,58
SA1	9.981.138,64	1.413.300,00	11.984.464,75	31.827.626,30	0,00	19.228.000,00	340.443,74	74.774.973,43
SA2	15.411.215,86	1.170.464,86	16.984.034,49	45.358.285,22	0,00	11.953.000,00	3.345.170,22	94.222.170,65
SA3	1.791.760,23	0,00	8.573.951,15	7.752.048,85	0,00	10.140.000,00	1.605.496,72	29.863.256,95
CARDARELLI	3.926.186,13	0,00	7.709.703,05	17.148.769,66	0,00	9.566.000,00	0,00	38.350.658,84
SANTOBONO	2.633.476,82	0,00	2.482.354,75	0,00	0,00	2.070.000,00	0,00	7.185.831,57
MONALDI	952.078,41	0,00	4.201.811,75	5.866.318,26	0,00	2.668.000,00	0,00	13.688.208,42
A.O. SA	3.778.968,98	0,00	4.137.728,10	1.683.537,45	0,00	4.097.000,00	0,00	13.697.234,53
A.O. AV	528.414,14	0,00	3.148.321,70	583.965,30	0,00	1.841.000,00	0,00	6.101.701,14
A.O. BN	0,00	0,00	2.330.425,00	0,00	0,00	1.887.000,00	0,00	4.217.425,00
A.O. CE	2.264.570,64	0,00	3.110.316,95	8.109.652,39	0,00	4.458.000,00	0,00	17.942.539,98
COTUGNO	0,00	0,00	1.575.999,20	1.153.742,79	0,00	873.500,00	0,00	3.603.241,99
TOTALE	235.995.713,03	28.812.864,86	208.683.605,11	556.952.587,73	39.078.008,49	266.193.491,51	58.379.479,14	1.394.095.749,87
Subtotale AASSLL	221.912.017,91	28.812.864,86	179.986.944,61	522.406.601,88	39.078.008,49	238.732.991,51	58.379.479,14	1.289.308.908,40
Subtotale AAOO	14.083.695,12	0,00	28.696.660,50	34.545.985,85	0,00	27.460.500,00	0,00	104.786.841,47
AUP SUN		16.493.023,48				10.000.000,00	0,00	26.493.023,48
AUP F II		24.955.111,66				15.000.000,00	0,00	39.955.111,66
Pascale		0,00		2.238.000,00		5.400.000,00	0,00	7.638.000,00
Subtotale AOUP	0,00	41.448.135,14	0,00	2.238.000,00	0,00	30.400.000,00	0,00	74.086.135,14
TOTALE GENERAL	235.995.713,03	70.261.000,00	208.683.605,11	559.190.587,73	39.078.008,49	296.593.491,51	58.379.479,14	1.468.181.885,01

(1) Per le AOU ed il Pascale: acconto ai sensi della DGRC n. 908 del 6.7.06 sul saldo del finanziamento ordinario 2005

ALLEGATO n. 12

Fondi erogati alle AA.SS. nel 2007 per pagare debiti al 31.12.05 (1)

Importi in Euro	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)
Aziende	Cap. 7055 dgrc 886/07	Cap. 7007 dgrc 886/07 - impegno n. 1718/07	Cap. 7007 dgrc 886/07 - impegno n. 1953/07	Cap. 7007 dgrc 1433/07 + dgrc 2025/07	Utile 2006 da imputare a riserva	Trattenute mensili per indennizzo forfetario debiti ex DGRC 1573/04	Trattenute mensili per rata capitale debiti ex DGRC 260/05	TOTALE
AV1	0,00	5.777.800,00	437.975,04	5.578.400,00	0,00	522.901,94	0,00	12.317.076,98
AV2	3.194.500,00	8.234.000,00	1.173.138,13	13.768.400,00	13.311.000,00	6.400.537,54	0,00	46.081.575,67
BN1	19.158.950,00	4.387.750,00	48.040,02	27.387.600,00	0,00	1.019.524,28	2.168.919,22	54.170.783,52
CE1	41.377.800,00	0,00	2.489.986,09	39.983.100,00	0,00	11.504.206,44	7.126.423,90	102.481.516,43
CE2	33.172.700,00	0,00	2.596.452,38	35.163.100,00	0,00	2.640.699,36	10.403.637,16	83.976.588,90
NA1	165.245.800,00	0,00	3.877.579,32	182.130.900,00	0,00	21.193.955,22	24.309.649,32	396.757.883,86
NA2	50.025.600,00	0,00	1.127.138,14	45.063.000,00	0,00	847.933,42	9.623.086,88	106.686.758,44
NA3	23.987.000,00	0,00	719.566,86	16.325.000,00	3.597.000,00	53.927,60	4.835.535,32	49.518.029,78
NA4	28.205.845,00	10.400.255,00	932.231,22	18.046.100,00	0,00	6.976.963,22	0,00	64.561.394,44
NA5	63.769.900,00	0,00	1.461.656,36	29.123.500,00	0,00	1.927.719,44	4.024.819,84	100.307.595,64
SA1	46.001.700,00	0,00	1.451.563,54	36.029.000,00	0,00	340.443,74	6.132.007,96	89.954.715,24
SA2	37.320.950,00	5.434.750,00	1.392.548,94	31.560.000,00	0,00	3.345.170,22	3.594.949,74	82.648.368,90
SA3	3.609.200,00	15.347.000,00	1.155.195,21	18.393.100,00	0,00	1.605.496,72	0,00	40.109.991,93
CARDARELLI	10.668.300,00	0,00	904.727,05	12.085.000,00	0,00	0,00	0,00	23.658.027,05
SANTOBONO	2.104.000,00	0,00	508.243,13	1.139.900,00	0,00	0,00	0,00	3.752.143,13
MONALDI	3.273.600,00	0,00	764.679,42	1.487.000,00	0,00	0,00	0,00	5.525.279,42
A.O. SA	3.686.100,00	0,00	667.078,01	2.451.800,00	0,00	0,00	0,00	6.804.978,01
A.O. AV	2.403.000,00	0,00	231.469,91	0,00	15.057.000,00	0,00	0,00	17.691.469,91
A.O. BN	1.857.000,00	0,00	225.350,97	0,00	10.812.000,00	0,00	0,00	12.894.350,97
A.O. CE	4.986.700,00	0,00	1.088.905,98	5.745.300,00	160.000,00	0,00	0,00	11.980.905,98
COTUGNO	895.000,00	0,00	47.498,64	0,00	0,00	0,00	0,00	942.498,64
TOTALE	544.943.645,00	49.581.555,00	23.301.024,36	521.460.200,00	42.937.000,00	58.379.479,14	72.219.029,34	1.312.821.932,84
Subtotale AASSLL	515.069.945,00	49.581.555,00	18.863.071,25	498.551.200,00	16.908.000,00	58.379.479,14	72.219.029,34	1.229.572.279,73
Subtotale AAOO	29.873.700,00	0,00	4.437.953,11	22.909.000,00	26.029.000,00	0,00	0,00	83.249.653,11
AUP SUN	0,00	0,00	11.398.799,74	0,00	0,00	0,00	0,00	11.398.799,74
AUP F II	0,00	0,00	39.045.560,72	0,00	0,00	0,00	0,00	39.045.560,72
Pascale	0,00	10.000.000,00	4.346.596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	14.346.596,72
Subtotale AOUP	0,00	10.000.000,00	54.790.957,18	0,00	0,00	0,00	0,00	64.790.957,18
ancora da assegnare ed erogare	0,00	0,00	7.382.818,46	0,00	0,00	0,00	0,00	7.382.818,46
TOTALE GENERAL	544.943.645,00	59.581.555,00	85.474.800,00	521.460.200,00	42.937.000,00	58.379.479,14	72.219.029,34	1.384.995.708,48

(1) Esclusa la cartolarizzazione tramite So.Re.Sa. S.p.A.: allegato n. 10, colonna A)

ALLEGATO n. 13

Ristoro dei fondi trattenuti dalle mensilità del FSR 2007 per il pagamento di debiti al 31.12.05				
Importi in Euro	(A)	(B)	(C)	(D)
Aziende	Trattenute mensili 2007 per indennizzo forfetario debiti ex DGRC 1573/04	Trattenute mensili 2007 per rata capitale debiti ex DGRC 260/05	TOTALE importi trattenuti dal FSR 2007	Presente delibera cap. 7007
AV1	522.901,94	0,00	522.901,94	522.901,94
AV2	6.400.537,54	0,00	6.400.537,54	4.044.000,00
BN1	1.019.524,28	2.168.919,22	3.188.443,50	3.188.443,50
CE1	11.504.206,44	7.126.423,90	18.630.630,34	18.630.630,34
CE2	2.640.699,36	10.403.637,16	13.044.336,52	13.044.336,52
NA1	21.193.955,22	24.309.649,32	45.503.604,54	45.503.604,54
NA2	847.933,42	9.623.086,88	10.471.020,30	10.471.020,30
NA3	53.927,60	4.835.535,32	4.889.462,92	4.889.462,92
NA4	6.976.963,22	0,00	6.976.963,22	6.976.963,22
NA5	1.927.719,44	4.024.819,84	5.952.539,28	5.952.539,28
SA1	340.443,74	6.132.007,96	6.472.451,70	6.472.451,70
SA2	3.345.170,22	3.594.949,74	6.940.119,96	6.940.119,96
SA3	1.605.496,72	0,00	1.605.496,72	1.605.496,72
TOTALE	58.379.479,14	72.219.029,34	130.598.508,48	128.241.970,94