

**Imputazione delle somme erogate alla CUP SORESA per spesa corrente
(compreso debiti pregressi)**

Allegato n. 1.1

A	B	C	D	E	F	G	G bis	H	I	J	K	L = E+K
AZIENDE SANITARIE	Somme erogate alla CUP SORESA per spesa corrente e debiti pregressi e non utilizzate al 31/12/2023 (cfr. DGRC n. 424 del 06.08.2024 - All. 1.1)	Somme erogate nel 2024 alla CUP SORESA per spesa corrente: v. All. A.1 e All. B	da compensare con i crediti per FSR Indistinto al 31.12.2023: cfr. DGRC n. 424/2024, All. 1.1., col. K)	da compensare in conto delle mensilità del FSR corrente indistinto liquidate nel 2024: (v. All. C) al presente provvedimento	da compensare con le assegnazioni di fondi finalizzati e vincolati erogate a CUP SORESA nel 2024: v. All. A.1	importi da imputare a ripiano perdite esercizio 2022 e ad altri debiti vs. Regione: v. all. A.2 e all. 2.1 col. H	importi da imputare in conto saldi FSR al 31.12.2023 erogati con la mensilità di settembre 2024 (solo AASS non in CUP): v. All. 2.2 col. G	importo da imputare a debito vs. Regione per acconto su FSR indistinto 2024	Credito della Regione vs. SORESA per fin.to CUP corrente al 31.12.2024	CTRL	Residuo credito per FSR 2024 indistinto (cap. U07000: v. All. C) già coperto dalle disponibilità della SORESA CUP al 31.12.2024	FSR corrente cap. 7000 da All. C: trattenute operate per la CUP sulle mensilità 2024
ASL Avellino		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ASL Benevento		340.079.721,54	0,00	311.325.686,70	28.754.034,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.095.474,03	315.421.160,73
ASL Caserta		1.312.665.364,81	22.117.826,09	1.055.003.203,91	97.445.670,50	0,00	41.789.841,02	96.308.823,29	0,00	0,00	0,00	1.055.003.203,91
ASL Napoli 1 Centro		1.640.875.567,77	206.209.322,35	1.230.663.559,24	100.458.793,06	29.237.966,20	74.305.926,92	0,00	0,00	0,00	100.874.950,96	1.331.538.510,20
ASL Napoli 2 Nord		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASL Napoli 3 Sud		1.385.619.848,38	125.134.002,27	1.051.508.522,71	105.204.129,39	0,00	4.909.090,21	98.864.103,80	0,00	0,00	0,00	1.051.508.522,71
ASL Salerno		1.739.410.500,17	0,00	1.271.922.665,92	138.515.097,64	0,00	75.216.580,44	253.756.156,17	0,00	0,00	0,00	1.271.922.665,92
A.O. CARDARELLI		470.253.729,71	101.569.985,20	303.826.758,35	42.344.953,53	0,00	22.512.032,63	0,00	0,00	0,00	61.677.241,65	365.504.000,00
A.O. SANTOBONO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. dei COLLI		354.834.857,29	6.187.669,15	315.125.238,00	26.388.706,05	0,00	7.133.244,09	0,00	0,00	0,00	10.466.762,00	325.592.000,00
A.O.U. SALERNO		406.315.196,11	0,00	315.578.000,00	29.330.887,93	0,00	5.690.192,23	55.716.115,95	0,00	0,00	0,00	315.578.000,00
A.O. AVELLINO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. BENEVENTO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O. CASERTA		197.838.038,16	11.588.095,10	150.351.488,05	20.084.979,88	0,00	15.813.475,13	0,00	0,00	0,00	6.395.511,95	156.747.000,00
A.O.U. Vanvitelli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.O.U. Federico II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IRCCS Pascale		185.105.388,16	0,00	82.309.000,00	46.624.371,65	0,00	12.421.447,68	43.750.568,83	0,00	0,00	0,00	82.309.000,00
GSA e/o da assegnare	930.932.232,62	-432.998.212,10						0,00	497.934.020,52	0,00		0,00
TOTALE	930.932.232,62	7.600.000.000,00	472.806.900,16	6.087.614.122,88	635.151.624,47	29.237.966,20	259.791.830,35	548.395.768,04	497.934.020,52	0,00	183.509.940,59	6.271.124.063,47

Altre Coperture

Allegato 1.2

A	B	C	D	E	F	G
AZIENDE SANITARIE	Cap. U07324 / 2022: liquidazione alla CUP operata con DD n. 130 del 01.10.2024 in conto ripiano perdita 2022	Cap. U07324 (Pay Back): impegni 2018 - 2023 ancora da erogare (Fondi Rischi e Oneri, ecc.)	Utile 2023 delle AA.SS.	Impegni per ripiano in perenzione: n. 1953, 7204, 7228 e 7236 del 2007, e n. 6943 (parziale) del 2008	Impegni in c/FSR 2006: cap. 7015 n. 6943/08 per euro 6.492.501,52 e cap. 7035 n. 6941/08, entrambi in perenzione	Residuo credito Regione vs. SORESA per duplicazione IVA Split ancora da recuperare e girare alla CUP
ASL Avellino			4.276,15			
ASL Benevento			3.230,73			
ASL Caserta			115.589,54			
ASL Napoli 1 Centro	29.237.966,20		0,00			
ASL Napoli 2 Nord			82.744,91			
ASL Napoli 3 Sud			147.088,09			
ASL Salerno			157.849,46			
A.O. CARDARELLI			216.782,54			
A.O. SANTOBONO			1.677,82			
A.O. dei COLLI			4.084,73			
A.O.U. SALERNO			18.878,45			
A.O. AVELLINO			8.082,13			
A.O. BENEVENTO			77.894,76			
A.O. CASERTA			73.466,57			
A.O.U. Vanvitelli			9.448,11			
A.O.U. Federico II			31.702,14			
IRCCS Pascale			1.828,29			
GSA e/o da assegnare		285.240.426,29		28.660.773,03	30.826.254,89	25.378.053,44
TOTALE	29.237.966,20	285.240.426,29	954.624,42	28.660.773,03	30.826.254,89	25.378.053,44

**Imputazione somme erogate alla CUP SORESA per anticipazione della
quota sociale delle prestazioni socio sanitarie
(ai sensi della DGRC 282/2016)**

Allegato n. 1.3

	A	B	C	D
AZIENDE SANITARIE	Somme erogate alla CUP SORESA per anticipazione ai Comuni ex DGRC 282/2016 al 31/12/2024: v. All. A.3	Idem, pagato da CUP SORESA al 31.12.2023	Idem, pagato da CUP SORESA nel 2024: v. All. A.3 al presente provvedimento	residuo nel 2025 con le erogazioni ai Comuni ai sensi della DGRC n. 282/2016
ASL Avellino		14.737.047,44	5.211.860,91	
ASL Benevento		7.168.127,00	1.777.990,95	
ASL Caserta		30.234.306,06	6.600.456,95	
ASL Napoli 1 Centro		27.397.869,60	21.285.760,21	
ASL Napoli 2 Nord		36.852.007,58	7.076.082,51	
ASL Napoli 3 Sud		52.717.314,52	8.822.383,90	
ASL Salerno		58.759.804,19	11.592.284,92	
TOTALE	276.450.482,24	227.866.476,39	62.366.820,35	-13.782.814,50

Imputazione somme erogate alla CUP SORESA per anticipazione investimenti PNRR

Allegato n. 1.4

	A	B	C
AZIENDE SANITARIE	Somme erogate alla CUP SORESA per anticipazione PNRR: v. All. A	Pagato da CUP SORESA nel 2024: v. All. A4 al presente provvedimento	residuo da compensare nel 2025 con le erogazioni alle Aziende Sanitarie
ASL Avellino		0,00	
ASL Benevento		5.723.014,83	
ASL Caserta		12.911.896,21	
ASL Napoli 1 Centro		12.970.815,47	
ASL Napoli 2 Nord		0,00	
ASL Napoli 3 Sud		22.782.986,34	
ASL Salerno		6.698.895,80	
A.O. CARDARELLI		2.395.263,75	
A.O. SANTOBONO		0,00	
A.O. dei COLLI		1.940.644,49	
A.O.U. SALERNO		813.427,71	
A.O. AVELLINO		0,00	
A.O. BENEVENTO		0,00	
A.O. CASERTA		8.996.426,49	
A.O.U. Vanvitelli		0,00	
A.O.U. Federico II		0,00	
IRCCS Pascale		3.317.049,87	
TOTALE	108.533.103,79	78.550.420,96	29.982.682,83

Ripiano perdite e copertura dei crediti delle AASS per contributi ripiano perdite

Allegato n. 2.1

Importi in Euro					v. All. 1.1, col. G				
A	B	C	D = B - C	E	F	G	H	I	J
AZIENDE SANITARIE	Perdite a nuovo al 31 dicembre 2023 (SP PAA210)	Contributi per ripiano perdite al 31 dicembre 2023 (SP PAA170)	Perdite a nuovo al 31.12.2023 con copertura ancora da assegnare	Altri fabbisogni patrimoniali: perdite dell'esercizio 2023	Assegnazione a ripiano perdite: Cap. U07324 / 2022:	Crediti in c/ripianto perdite al 31.12.2023 (SP ABA500)	Cap. U07324 / 2022: liquidazione alla CUP operata dal DD n. 130 del 01.10.2024 in conto ripiano perdita 2022	Crediti in c/ripianto perdite al 31.12.2024 (SP ABA500)	Utile 2023 delle AASS da iscrivera a "Utili a nuovo" a presidio di eventuali perdite future
ASL Avellino	0,00	0,00	0,00			0,00			4.276,15
ASL Benevento	0,00	0,00	0,00			0,00			3.230,73
ASL Caserta	0,00	0,00	0,00			0,00			115.589,54
ASL Napoli 1 Centro	29.237.966,20	29.237.966,00	0,20	13.220.114,26	29.237.966,20	0,00	29.237.966,20	13.220.114,26	-
ASL Napoli 2 Nord	0,00	0,00	0,00			0,00			82.744,91
ASL Napoli 3 Sud	0,00	0,00	0,00			0,00			147.088,09
ASL Salerno	0,00	0,00	0,00			0,00			157.849,46
A.O. CARDARELLI	0,00	0,00	0,00			0,00			216.782,54
A.O. SANTOBONO	0,00	0,00	0,00			0,00			1.677,82
A.O. dei COLLI	0,00	0,00	0,00			0,00			4.084,73
AOU di SALERNO	0,00	0,00	0,00			0,00			18.878,45
A.O. AVELLINO	0,00	0,00	0,00			0,00			8.082,13
A.O. BENEVENTO	0,00	0,00	0,00			0,00			77.894,76
A.O. CASERTA	0,00	0,00	0,00			0,00			73.466,57
AOU Vanvitelli	0,00	0,00	0,00			0,00			9.448,11
AOU Federico II	0,00	0,00	0,00			0,00			31.702,14
IRCCS Pascale	0,00	0,00	0,00			0,00			1.828,29
GSA e/o da assegnare	0,00	0,00	0,00			0,00			
TOTALE	29.237.966,20	29.237.966,00	0,20	13.220.114,26	29.237.966,20	0,00	29.237.966,20	13.220.114,26	954.624,42

Imputazione somme a copertura dei crediti delle AASS per contributi FSR indistinto
(non finalizzato)

Allegato n. 2.2

Importi in Euro			v. All. 1.1, col. D			61.191.226,12		v. All. 1.1, col. H		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
AZIENDE SANITARIE	da compensare con i crediti per FSR indistinto al 31.12.2023: cfr. DGRC n. 424/2024, All. 1.1., col. K)	Crediti FSR ind.to (non final.to) al 31.12.2023 da All. 2.2, col. J) alla DGRC n. 424/2024	Crediti FSR ind.to (non final.to) al 31.12.2023 compensati nel 2024 con i pagamenti della CUP SORESA	SALDO FSR 2024 indistinto, escluso finalizzato: col. C dell'All. A.8 al Riparto del FSR 2024	Saldo Mobilità e manovra DPC 2024 da chiudere nel con.vo 2024 con il credito per FSR indistinto (v. All. 6 alla manovra comp.va 2024)	Erogazioni 2024 in c/crediti FSR indistinto al 31.12.2023 con mensilità di settembre 2024	Residuo FSR 2023	Eccedenza CUP 2024: v. All. 1.1, col. H)	Crediti AASS vs. Regione per FSR ind.to (non final.to) e Mob.tà INTRA ed EXTRA al 31.12.2024 dopo il presente provv.to (da sommare con gli importi dell'All. 1.1, col. K)	Debiti vs. Regione al 31.12.2024 per acconti su FSR ind.to dopo il presente provv.to
ASL Avellino		30.727.883,26	0,00	31.866.471,53	-27.858.326,21	30.077.076,09	0,00	0,00	4.658.952,49	0,00
ASL Benevento		0,00	0,00	10.758.884,86	-13.581.047,98	0,00	73.498.513,42	0,00	0,00	76.320.676,54
ASL Caserta	22.117.826,09	43.685.222,52	-22.117.826,09	95.314.877,71	-29.124.818,68	41.789.841,02	0,00	96.308.823,29	0,00	28.223.382,76
ASL Napoli 1 Centro	206.209.322,35	109.260.535,74	-206.209.322,35	99.320.109,44	-39.118.867,52	74.305.926,92	0,00	0,00	95.155.850,74	0,00
ASL Napoli 2 Nord		51.068.512,10	0,00	87.797.528,46	-46.402.988,62	49.510.219,42	0,00	0,00	42.952.832,52	0,00
ASL Napoli 3 Sud	125.134.002,27	16.119.650,37	-125.134.002,27	142.781.709,95	-57.451.608,12	4.909.090,21	0,00	98.864.103,80	0,00	2.323.441,81
ASL Salerno		75.216.580,44	0,00	87.327.175,58	105.237.754,47	75.216.580,44	0,00	253.756.156,17	0,00	61.191.226,12
A.O. CARDARELLI	101.569.985,20	22.512.032,63	-101.569.985,20	29.967.214,40	9.841.487,27	22.512.032,63	0,00	0,00	39.808.701,67	0,00
A.O. SANTOBONO		3.550.296,29	0,00	9.130.796,94	6.354.857,02	3.550.296,29	0,00	0,00	15.485.653,96	0,00
A.O. dei COLLI	6.187.669,15	7.133.244,09	-6.187.669,15	22.410.231,87	6.290.722,99	7.133.244,09	0,00	0,00	28.700.954,86	0,00
AOU di SALERNO		5.690.192,23	0,00	23.452.490,72	12.395.395,22	5.690.192,23	0,00	55.716.115,95	0,00	19.868.230,01
A.O. AVELLINO		24.719.666,02	0,00	-83.730,72	16.598.948,40	24.719.666,02	0,00	0,00	16.515.217,68	0,00
A.O. BENEVENTO		13.788.368,87	0,00	51.881,02	3.996.503,25	13.788.368,87	0,00	0,00	4.048.384,27	0,00
A.O. CASERTA	11.588.095,10	20.495.064,05	-11.588.095,10	10.682.201,60	5.070.187,48	15.813.475,13	0,00	0,00	20.433.978,00	0,00
AOU Vanvitelli		14.492.535,30	0,00	-12.114.482,18	7.957.677,53	14.492.535,30	0,00	0,00	0,00	4.156.804,65
AOU Federico II		22.855.891,84	0,00	14.073.926,14	32.669.141,71	22.855.891,84	0,00	0,00	46.743.067,85	0,00
IRCCS Pascale (1)		0,00	0,00	8.552.553,58	6.914.226,21	12.421.447,68	108.130.190,60	43.750.568,83	0,00	148.835.427,32
GSA e/o da assegnare		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	472.806.900,16	461.315.675,73	-472.806.900,16	661.289.840,90	-210.755,58	418.785.884,18	181.628.704,02	548.395.768,04	314.503.594,03	340.919.189,22