

Nota integrativa

AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 6 SANLURI

NOTA INTEGRATIVA

Criteri di carattere generale sulla redazione del bilancio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2013, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante, è stato redatto secondo i principi della L.R. n.10/97, dalla L.R. n.10/2006 e dalle Direttive Regionali di programmazione e rendicontazione – D.G.R. n.50/19 del 11.12.2007, nonché secondo quelli previsti dalle altre norme regionali e nazionali. In particolare, sono state rispettate le clausole e i principi generali previsti dagli artt.2423 e 2423-bis del Codice Civile ed i principi contabili raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e condivisi dalla migliore dottrina. I criteri adottati non sono in contrasto con la normativa tributaria.

Il Bilancio è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, fornisce un quadro fedele, essendo redatto con chiarezza e nel rispetto degli schemi previsti, senza raggruppamento di voci e compensazioni di partite e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico dell'esercizio, soddisfa la necessità di informazioni complementari e non presenta deroghe al fine della rappresentazione veritiera e corretta. I valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente

Secondo quanto previsto dai principi generali di redazione del Bilancio, sono stati adottati i criteri di prudenza, intesa quale indicazione delle perdite anche solo prevedibili e dei rischi probabili alla data di chiusura dell'esercizio, di prospettiva continuazione dell'attività aziendale, di competenza, per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti), di valutazione separata degli elementi eterogenei delle singole voci e di continuità dei criteri di valutazione, ai fini della comparabilità dei bilanci dell'azienda nei vari esercizi.

I debiti espressi originariamente in valuta estera sono iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti. Essi sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del Bilancio.

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio d'esercizio.

2. Criteri di valutazione

Di seguito vengono esposti i criteri di valutazione adottati per la formazione del Bilancio, precisando che gli stessi non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente.

Immobilizzazioni immateriali

Sono costituite da licenze d'uso di programmi informatici e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno e sono iscritte in bilancio al costo storico di acquisto comprensivo degli oneri di diretta imputazione, rettificato dalle quote di ammortamento nel caso delle immobilizzazioni ultimate ed entrate in funzione. Le aliquote di ammortamento adottate esprimono, indirettamente, la residua durata di presunta utilità.

Immobilizzazioni materiali

Sono costituite da terreni, fabbricati, beni mobili ed attrezzature e risultano iscritte in bilancio al costo storico comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato, salvo che per i terreni, dalle quote di ammortamento calcolate sulla base dei coefficienti stabiliti dalle norme fiscali per categorie di beni omogenei secondo la tabella fornita dal Servizio competente.

I beni acquisiti nell'esercizio sono stati distinti in base al loro valore d'acquisto e sono stati ammortizzati al 50% dell'aliquota di riferimento per presunto minor utilizzo nell'attività aziendale; i beni d'importo inferiore a €.516,46 sono stati completamente ammortizzati nell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Non sussistono immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze

I beni sono acquisiti a costo annuo prestabilito con gare pubbliche e le ulteriori forniture sono eseguite ai prezzi pattuiti; pertanto, le rimanenze finali di magazzino sono state valutate al costo medio ponderato.

Il costo unitario dei beni, considerato per la valutazione delle rimanenze finali, non è, comunque, superiore al prezzo di mercato. Non sono state imputate rimanenze di degenze ed altre prestazioni in corso.

Crediti

I crediti sono stati rilevati dalle scritture contabili o dagli atti che hanno prodotto rapporti giuridici e risultano iscritti secondo i valori presumibili di realizzo, che coincidono con il valore nominale. Gli importi esposti in Bilancio comprendono i valori delle fatture da emettere con la rettifica delle note di credito da emettere di competenza dell'esercizio.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sussistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.



Fondi per rischi ed oneri

Alla data del 31.12.2013 sono compresi sotto questa voce:

Per imposte

Il fondo per imposte, pari ad € 173.003 è costituito come di seguito specificato:

- a. L'importo di € 51.645 è relativo all'accantonamento eseguito nell'esercizio 1999, afferente l'IRPEG sugli immobili per gli anni 1998 e precedenti come da circolare n. 244/E/VI/13/99/133696 del 28 dicembre 1999;
- b. L'importo pari a €. 83.366 corrisponde all'importo residuo dell'accantonamento pari a €. 130.000,00 per imposte comunali calcolate in via presuntiva a carico dell'esercizio 2011;
- c. L'importo di € 40.963 corrisponde all'accantonamento per le presunte imposte comunali relative all'esercizio 2012.
- d. Tale saldo è al netto dell'utilizzo di €. 2.972,00 per imposte comunali a carico dell'esercizio 2011 precedentemente accantonate.

Per rischi

Il Fondo rischi pari a €. 6.914.469 è così costituito:

L'importo di €. 4.073.654 è relativo al fondo rischi cause civili e oneri processuali la cui somma è costituita dal residuo dell'esercizio precedente pari a €. 1.573.654, dagli accantonamenti eseguiti nell'esercizio 2013 relativamente alle cause civili in corso e relativi oneri processuali per un totale di €. 1.500.000, ed €. 1.000.000 calcolato prudenzialmente a seguito del rischio derivante dalla mancata copertura assicurativa per responsabilità civile verso terzi, per effetto della rimodulazione del contratto assicurativo rinnovato durante il 2012 che prevede la retroattività di soli 2 anni in luogo dei 10 anni previsti nel precedente contratto.

L'importo di €. 1.073.795 è relativo al fondo rischi per interessi moratori di cui €. 824.050 riferiti alla somma residua del fondo presente in bilancio al 31.12.2012, e la somma di €. 249.744 per accantonamenti effettuati al 31.12.2013, in via presuntiva al fine di fronteggiare il rischio di pagamento di interessi moratori derivanti da operazioni dell'esercizio anche a seguito di richieste per interessi per ritardato pagamento avanzate dai creditori ed attualmente in corso di verifica.

L'importo di €. 1.767.202 è riferito al fondo rischi personale dipendente ed è costituito da €. 206.820 quale somma residua del fondo iscritto in bilancio al 31.12.2012, che durante l'esercizio 2013 non ha subito alcuna variazione in diminuzione. La restante somma pari a euro 1.560.200 corrisponde all'accantonamento effettuato al 31.12.2013, in via prudenziale a seguito della valutazione del rischio di un possibile contenzioso con il personale dipendente derivante dalle pregresse applicazioni contrattuali.



Nella valutazione dei fondi stanziati sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza; non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Altri fondi per oneri

L'importo della voce altri fondi per oneri pari a €. 4.166.413 è costituito dalle somme residue derivanti dagli accantonamenti effettuati in esercizi precedenti per € 944.613, relativamente ai rinnovi contrattuali a favore del personale dipendente, per €. 1.179.109 con riferimento ai rinnovi contrattuali a favore del personale convenzionato, per €. 795.399 dalla quota residua degli accantonamenti effettuati per spese varie in anni precedenti. La differenza è rappresentata dall'accantonamento, per €.19.107, al fondo di perequazione per attività intramoenia maturato sull'esercizio 2013, per spese varie presunte per €. 51.864 e per €. 1.170.104, relativamente alle somme maturate a seguito degli accordi integrativi regionali sottoscritti in anni precedenti a favore del personale convenzionato.

Trattamento di fine rapporto

Attiene agli accantonamenti correlati al premio di operosità medici SUMAI e relativa rivalutazione di cui la somma di €. 1.817.166 rappresenta il saldo all'01.01.2013.

L'incremento pari a €. 209.226 rappresenta l'accantonamento maturato nell'esercizio 2013 . Complessivamente tale voce ammonta a €. 2.026.392.

Debiti

I debiti sono stati rilevati dalle scritture contabili o dagli atti che hanno prodotto rapporti giuridici e sono iscritti secondo il presumibile valore di estinzione che coincide con il valore nominale. Gli importi esposti in Bilancio comprendono i valori delle fatture da ricevere con la rettifica delle note di credito da ricevere di competenza dell'esercizio.

Ratei e risconti passivi

Sulla scorta della Delibera di Giunta Regionale n. 50/19 del 11.12.2007 "Direttive di Programmazione e Rendicontazione per le Aziende Sanitarie" si è provveduto ad applicare la tecnica dei risconti passivi per rinviare la quota residua dei contributi in c/capitale assegnati per investimenti e per progetti finalizzati, da parte della Regione, dello Stato e/o di altri Enti, non completamente utilizzati e/o non interamente maturati nell'anno di competenza.

Nelle tabelle che seguono sono rappresentati i dettagli riferiti a ciascun progetto distinti per anno di formazione, evidenziando le somme disponibili esistenti all'01.01.2013, gli importi utilizzati durante l'anno per l'acquisto sia di beni strumentali iscritti nel registro cespiti e



regolarmente ammortizzati, sia di altri costi d'esercizio, nonché le somme residue disponibili alla data del 31.12.2013, nel proseguo della presente nota integrativa saranno evidenziati i risconti passivi ad essi riferiti:

La tabella sotto riportata si riferisce ai finanziamenti per i progetti anno 2008 utilizzati nel 2013:

Assegnazioni progetti anno 2008	Valore al 01.01.2013	Importo utilizzato nel 2013	Valore residuo al 31.12.2013
Del.17/1 del 20.03.2008 "Accordo integrativo reg. Medicina Generale"	225,96	-	225,96
Del.Ras n.49/28 del 05.12.2007 finanziamento per la riqualificazione delle attività di Salute Mentale	72.704,81	23.509,78	49.195,03
TOTALE	72.930,77	23.509,78	49.420,99

La tabella sotto riportata si riferisce ai finanziamenti per i progetti anno 2009 utilizzati nel 2013.

Assegnazioni progetti anno 2009	Valore al 01.01.2013	Importo utilizzato nel 2013	Valore residuo al 31.12.2013
Det. 853/08 Accordi integrativi Medicina generale - dotazione aggiuntiva	117.510,00		117.510,00
Contributo RAS randagismo 2008	11.084,41		11.084,41
Det/RAS 568 del 11/08/2009 Prevenzione rischio cardiovascolare 2007	2.039,94	2.039,94	0
Det/RAS 561 del 11/08/2009 corsi di formazione Prevenzione rischio cardiovascolare	7.815,30	7.815,30	0
Det. RAS 1096 del 21/12/2009 - sorveglianza sanitaria lavoratori amianto	30.082,00	30.082,00	0
TOTALE	168.531,65	39.937,24	128.594,41

La tabella sotto riportata si riferisce ai finanziamenti per i progetti anno 2010 utilizzati nel 2013.

Assegnazioni progetti anno 2010	Valore all'1/1/2013	Importo utilizzato nel 2013	Valore residuo al 31.12.2013
Det/RAS 330 del 23/04/2010 Prevenzione Randagismo	10.190,63	0	10.190,63
Det. 8945 del 18/10/2010- Riquarif. Rete sist. Emergenze-Urgenze 118	264.766,63	109.819,80	154.946,83
Det/Ras 1052 del09/11/2010 - Potenziamento cure domiciliari	158.809,80	62.343,61	96.466,19
Det/Ras 1051 del09/11/2010 - Potenziamento cure domiciliari	154.085,44	0	154.085,44
Det/Ras 1051 del09/11/2010 - Potenziamento cure domiciliari	4.490,20	4.490,20	0,00
Det/Ras 796 del 06/10/2008 - Complicanze del Diabete 2008	32.358,42	25.310,00	7.048,42
Lettera 0022867 del 05/11/2010- Piani di riassetto Spresal 40%	47.660,34	47.660,34	0,00
Det/Ras 1000 del 02/11/2010 accordo regionale per la Pediatria	30.825,83	0	30.825,83
Det/Ras 1000 del 02/11/2010 accordo integr.az. regionale (ACN 29/7/09)	123.303,34	0	123.303,34
Det/Ras 1091 del 02/11/2010 Accordo integr. Medici amb.li interni	219.212,48	0	219.212,48
Det/Ras 1174 del 30/11/2010 Fibrosi cistica anno 2010	3.375,78	0	3.375,78
Det/Ras 797 06/10/2008 Rischio cardiovascolare 2008	55.209,27	17.787,26	37.422,01
Det/Ras 1153 29/11/2010 riquarif. Interv. Neurops. Età evoluta	18.556,20	18.556,20	0,00
Det/Ras 798 06/10/2008 screening tumore mammella 2008	73.706,81	73.706,81	0,00
Det/Ras 970 del 25/10/2010 quote promozione raccolta sangue	160.000,00	49.240,34	110.759,66
Det/Ras 929 14/10/2010 Potenziamento centri trasfusionali	49.240,34	17.142,69	32.097,65
TOTALE	1.405.791,51	426.057,25	979.734,26

La tabella sotto riportata si riferisce ai residui finanziamenti per progetti 2011 utilizzati nel 2013.

Assegnazioni progetti anno 2011	Valore al 01.01.2013	Importo utilizzato nel 2013	Valore residuo al 31.12.2013
Piano prevenzione sicurezza in agricoltura	29.988,99	1.239,36	28.749,63
Coordinamento progetti prevenzione	12.275,38	9.900,00	2.375,38
Miglioramento screening oncologici	24.718,00	24.718,00	0,00
Azioni integrazione socio sanitarie 2010	499,20	499,20	0,00
Assistenza domiciliare malati aids anno 2006	39.654,06		39.654,06
Piano sorveglianza sierologica anno 2010	820,00	820,00	0,00
Cure Domiciliari Integrate	196.666,59	0	196.666,59
Screening Carcinoma Colon Rettale 2007	17.718,21	17.718,21	0,00
Prevenzione Degli Incidenti Domestici Anno 2009	5.190,02	0	5.190,02
Prevenzione Degli Incidenti Domestici Anno 2010	10.279,37	0	10.279,37
Sicurvia-Program.Interv.Infort.Stradale 2010	18.413,07	0	18.413,07
Riorganizz.E Razionaliz.Della Rete Vaccinale	30.688,00	0	30.688,00
Recupero Sierotipo Vaccinale Per Pneumococco	4.603,00	0	4.603,00
Sicurvia-Program.Interv.Infort.Stradale 2009	987,66	0	987,66
Fibrosi Cistica Anno 2011	3.006,20	0	3.006,20
Sicurezza In Edilizia Spresal	7.050,06	0	7.050,06
Piano Reg.Le Liste Di Attesa Anno 2010/2012	851.614,23	80.560,84	771.053,39
Piano Reg.Le 2009 "Piano Vaccini"	49.680,00	0	49.680,00
Ccm Anno 2008 Okkio Alla Salute	354,34	0	354,34
Accordo Integrativo Medici Special.Amb.Interni	245.448,32	0	245.448,32
Accordo Integrativo Medici Pediatria	30.825,83	0	30.825,83
Accordo Integrativo Medicina Generale	123.303,34	0	123.303,34
Sostegno A Favore Delle Rsa E Cdi	373.910,81	0	373.910,81
Prevenzione Randagismo Anno 2010-Fondi Reg.Li	11.532,20	0	11.532,20
Prevenzione Randagismo Anno 2011-Fondi Statali	10.821,00	0	10.821,00
Prevenzione Randagismo Anno 2011-Fondi Reg.Li	13.998,00	0	13.998,00
Piano Sorveg.2011-Tubercolosi Fauna Selvatica	989,92	989,92	0,00
Anagrafe Zootecniche Aziendali Anno 2011	3.517,24	1.214,11	2.303,13
Ex Esposti All'amianto 2011	30.293,84	0	30.293,84
Adeg.Istat Anni 2006/2010 Per Acquisto Sacche Sangue	5.584,00	0	5.584,00
Pprog.CCM3 Sistema Di Monitor.Normat. Sul Fumo	4.338,30	0	4.338,30
Donazione Prelievi E Trapianti Di Organi Anno 2011	19.579,52	8.249,41	11.330,11
TOTALE	2.178.348,70	145.909,05	2.032.439,65

La tabella sotto riportata si riferisce ai finanziamenti per i progetti anno 2012 utilizzati nel 2013.

Assegnazioni anno 2012	Valore al 01.01.2013	Valore utilizzato nel 2013	Valore residuo al 31.12.2013
Piano Sorveglianza Sierologica Per La Blue Tongue 2011	8.167,00	266,99	7.900,01
Potenziamento Delle Cure Domiciliari Integrate 2011-40%	327.777,66	0	327.777,66
Potenziamento Delle Cure Domiciliari Integrate 2012-60%	325.687,83		325.687,83
Accordo Integrativo Reg.Le Medici Amb.Li Int.2012	247.302,96		247.302,96
Accordo Integrativo Reg.Le Medici Pediatrici 2012	30.825,83		30.825,83
Accordo Integrativo Reg.Le Medicina Generale 2012	123.303,34		123.303,34
Azioni Integrazione Socio Sanitaria 2011	90.806,00		90.806,00
Consultori Familiari Anno 2011	46.547,25	46.547,25	0
Consultori Familiari Anno 2011-Dgr 34/9-2011	44.358,25	24.503,50	19.854,75
Capi Morti A Vaccinazioni Blue Tongue	1.927,92	1.927,92	0
Progetto Farmacovigilanza Attiva 2012	42.829,97	22.731,96	20.098,01
Attività Di Postacuzie Da Svolgersi Nelle Rsa 2012	373.910,81		373.910,81
Convenzione Nell'ambito Del Progetto Nazionale "Reli"	34.000,00	817,92	33.182,08
Convenzione Nell'ambito Del Progetto Nazionale "Reli"	61.773,26	1.519,02	60.254,24
Interventi Di Razionalizz.Liste Di Attesa 2012	103.502,05		103.502,05
Raff. Punti Unici Accesso(Pua)- Uvt-Dgr 52/85-23.12.2011	73.350,00		73.350,00
Potenziamento E Qual.Attività'spresal 2012-Det.52/85-2011	92.400,00		92.400,00
Misure Straord.Lotta P.S.A. Prot.Ras 23707/2012	123.048,57	123.048,57	0
Sorv.Sanit.Ex-Esposti Amianto-(Controlli San.)Det.Ras 958/2012	21.966,00		21.966,00
Sorv.Sanit.Ex-Esposti Amianto-(Asl6capofila.)Det.Ras 958/2012	40.000,00		40.000,00
Sicurezza In Edilizia-Percor.Form.Pers.Spresal-Det.Ras 967/2012	7.500,00		7.500,00
Attività Connesse Alla Sanità Penitenziaria-Det.Ras 1127/2012	181.484,96	181.484,96	0
Sicurezza In Edilizia-Coord.-Supportooperativo-Det.Ras 967/2012	120.000,00	19.229,15	100.770,85
Movimento E'vita-Popolazione Scolastica-Det.Ras 1185/2012	2.730,00	2.543,37	186,63
Movimento E'vita-Popolazione Obesa -Det.Ras 1186/2012	5.086,39	4.914,11	172,28
Progetto Tiroide Gest.E Coord.Generale 2010-2012-Prot.19640/12	10.108,98	3.943,30	6.165,68
Progetto Ricerca Tender 11 Lr N. 7/2007-Det.11407/Rep 1627/2011	67.680,00	32.241,58	35.438,42
Asl 8-Donazioni E Trapianti Di Organi A.2012-Prot.As18-27026/2012	19.579,52		19.579,52
Ufficio Anagrafe Zootecn. Aziendale A.2012 Det.Ras N. 921/2012	10.000,00	4.731,00	5.269,00
Piano Reg.Le 2010-2012 "Prev.Ne Diabete" Det.Ras 1689/2012	54.731,68		54.731,68
Miglioramento Attività'screening Oncolog.Det.Ras N.1708/2012	22.095,00	22.095,00	0
Piano Sorveglianza Fauna Selvatica(Cinghiale)Anni 2012-2013	8.648,64	3.543,52	5.105,12
Coordinamento Ufficio Anagrafe Regionale Det.Ras N.1647/2012	16.106,76	12.214,72	3.892,04
Sicurezza-Intervento Su Infortunistica Stradale Det.N.1100/2012	12.275,00		12.275,00
Piano Vaccini Regionale A.2012-Det.Ras N.1623/2012	44.315,00		44.315,00
Piano Straordinario P.S.A. In Sardegna-Det.Ras 1646/2012	70.000,00	70.000,00	0
TOTALE	2.865.826,63	578.303,84	2.287.522,79

La tabella sotto riportata si riferisce ai finanziamenti per i progetti anno 2012 utilizzati nel 2013.



Assegnazioni anno 2013	Finanziamento 2013	Importo utilizzato nel 2013	Valore residuo al 31.12.2013
Interventi Razionalizzazione Liste D'attesa A.2013-Det.Ras N.185/2013	154.396,06		154.396,060
Azusl N.1 Belluno-Progetto Ccm 2"Normativa Fumo In Italia"	84,29		84,290
Integrazione Socio-Sanitaria Anno 2012-Dgr 50/32 Del 21.12.2012	131.450,00	72.076,98	59.373,020
A.D.I. 2013-Quota 40% Dgr 51/12 Del 28.12.2012-Prot.12661 Del 9.6.2013	455.962,97		455.962,970
Asl 8 Rimborso Spese Corso Form.Progetto "Movimento E' Vita"	335,71		335,710
Asl 5 Rimborso Spese Corso Form.Progetto "Movimento E' Vita"	333,26		333,260
I Pannolini Amici...Prog. Ecobebe' Fondi Por Fesr-Prot.Ras 21951/2012	45.000,00	39.452,34	5.547,660
Attivita' Di Postacuzie Nelle Rsa-Anno 2013-Dgr 40/33-Prot.18663/2013	373.910,81		373.910,810
Donazione Organi-Anno 2013-Asl N.8 Prot.Qa10/2013 Del 2.9.2013	13.533,64		13.533,640
Prev.Patologie Cardiovascolari 2010-2012-Det.Ras N.492/2013	42.042,00		42.042,000
Lotta Controllo E Vigilanza Blue Tongue 2013 Ras N.28288/2012	70.000,00		70.000,000
Acc.Integrativo Regionale Medicina Generale Mmg-Pls A.2013	123.303,34		123.303,340
Accordo Int.Reg.Le Medici Amb.Interni-2011	237.410,84		237.410,840
Accordo Int.Reg.Le Medici Amb.Interni-2012	209.072,04		209.072,040
Asl3 Nuoro-Finanz.Dsmd-Int.Tra Dip.Di Salute Mentale/Osp.Psich.Giud.	4.015,95		4.015,950
Sicurezza In Edilizia A.2013coord.E Supporto Operativodgr 47/24-2010	120.000,00		120.000,000
Sicurezza In Edilizia A.2013 Formaz.Pers.Spresal Dgr 47/24-2010	3.750,00		3.750,000
Screening Colon Retto Saldo 2011	30.860,89	11.747,86	19.113,030
Sorveglianza Sanitaria Ex Esposti Amianto Anno 2013	40.000,00		40.000,000
Movimento E' Vita-Popolazione Pre-Diabetica,Sovrappeso E Obesa	8.843,00		8.843,000
Sanita' Penitenziaria-2013	115.859,40	78.515,04	37.344,360
Acc Integr.Reg.Le Emergenza San.Territ.A.2013-P-Soccorso 118	12.500,00		12.500,000
A.D.I. Dgr 53/60-Det.Ras 1580 Del 23.12.2013	455.962,97		455.962,970
Patologie Tiroide-Dgr 50/20 Del 3.12.2013-Det.Ras 1511 Del 13.12.2013	7.221,00		7.221,000

Prev.Ne Malattie Suscettibili Vaccinazione 2013-Dgr 50/22-2013	44.787,00		44.787,000
Prev.Ne Malattie Cardiovascolari 2013-Dgr 50/22-2013det.1508/2013	18.100,00		18.100,000
Prev.Ne Diabete E Sue Complicanze Dgr 50/20-Det.Ras 1510/2013	49.519,00		49.519,000
Progetto "Sicurvia"2013-Dge 50/20 Det.Ras 1507/2013	9.266,00		9.266,000
Progetto "Prev.Ne Incidenti Domestici"Det.Ras 1506/2013	9.266,00		9.266,000
Screening Mammella 2013-Dgr 50/20-Det.Ras 1505/2013	60.337,00		60.337,000
Screening Mammella 2010-Dgr 50/20-Det.Ras 466/2011	90.000,00	28.424,14	61.575,860
Screening Mammella 2009-Det.Ras 1070 Del 17.12.2009	92.405,00		92.405,000
Screening Colon Retto Anno 2009	62.997,00		62.997,000
Screening Colon Retto Anno 2013-Det.Ras 1504 Del 13.12.2013	61.998,00		61.998,000
Screening Colon Retto Anno 2008 -Det.Ras 795 Del 6.10.2008	94.495,14		94.495,140
Screening Cervice Uterina A.2009 Det.Ras N.1081 Del 18.12.2009	90.337,00	53.434,36	36.902,640
Screening Cervice Uterina A.2010 Det.Ras N.443 Del 23.05.2011	92.065,37		92.065,370
Screening Cervice Uterina A.2011 Det.Ras N.924 Del 16.09.2011	32.493,28		32.493,280
Screening Cervice Uterina A.2013 Det. Ras 1506 Del 2013	59.719,00		59.719,000
Azioniintegr.Socio Sanitarie Anno 2013 Dgr 47/25-2013	80.357,84		80.357,840
Carcinoma Mammella 2011-Dgr 47/25-2010-Det.Ras 923/2011	39.063,75		39.063,750
Colon Retto Anno 2012-Dgr 47/24-2010 Det,1581/2012	86.238,00		86.238,000
Controlli Ex Esposti Amianto 2013-Det.Ras 853/2013	22.083,10		22.083,100
TOTALE	3.751.375,65	283.650,72	3.467.724,93

La tabella sotto riportata si riferisce ai residui dei finanziamenti in Conto Capitale relativi agli anni 2011_2012 utilizzati nel 2013 :

Assegnazione anni 2011_2012	Valore all'1/1/2013	Valore utilizzato 2013	Totale disponibile al 31.12.13
POR FESR SARDEGNA 2007-2013-CASA SALUTE ARBUS-DGR 42/3/2011	405.000,00	89.534,51	315.465,49
C/CAPITALE 2011-AQUISTO. APP.SANITARIE-AMMODERN.TECNOLOGICO-DGR 43/41/2011	276.303,63	43.777,80	232.525,83
AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO POR FESR 2007/2013 ACQUISTO RMN-DGR 41/16/2010	750.000,00		750.000,00
C/CAPITALE 2010-ATTREZZATURE PRESIDIO OSPEDALIERO-DGR 45/17/2010	975.224,89	233.743,16	741.481,73
C/CAPITALE 2010-ATTREZZATURE PRESIDI TERRITORIALI-DGR 45/17/2010	164.850,00		164.850,00
C/CAPITALE 2010-EDILIZIA PRESIDIO OSPEDALIERO-DGR 45/17/2010	373.895,82	123.739,73	250.156,09
CONTO CAPITALE ANNO 2012-DGR 28/9/2012	309.302,65	142.477,50	166.825,15
TOTALE	3.254.576,99	633.272,70	2.621.304,29

Conti d'ordine

Non sussistono conti d'ordine.

1. Patrimonio netto

Nella tabella seguente sono riportati i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio nelle voci di Patrimonio Netto:

Voci di bilancio	Valore al 1/1/2013	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Movimenti tra voci	Valore al 31/12/2013
Capitale di dotazione	31.808.643				31.808.643
Riserve di rivalutazione	0				0,00
Contributi per investimenti	10.378.018			-1.576.832	8.801.186
Contributi assegnati per ripiano perdite	0	0		0	0,00
Altre riserve	219.629	156.508	195.665		180.472
Utili (perdite portate a nuovo)	-11.998.739			-216.278	-12.019.352
Utile (perdita) dell'esercizio	-216.278			216.278	0
Totale	30.191.272	156.508	195.665	-1.576.832	28.770.948



Secondo quanto previsto dai principi generali di redazione del Bilancio sono stati adottati i criteri di prudenza e di competenza e pertanto gli eventi rilevati contabilmente sono attribuiti all'esercizio al quale gli stessi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano gli incassi e i pagamenti. Con riferimento alla consistenza del Capitale di Dotazione esistente al 31.12.2013, nella tabella seguente si riporta il dettaglio dei movimenti contabili afferenti gli esercizi 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012 che hanno modificato l'originaria quantificazione dello stesso a partire dal 01.01.1998

Voci		Importi
	valore al 01.01.1998	27.048.818,00
	valore al 31.12.1998	27.048.818,00
	valore al 31.12.1999	27.048.818,00
rettifica contributi in c/cap. anno 1997 piano psic.		206.582,70
	valore al 31.12.2000	27.255.400,70
rettifica derivante da conguaglio ass.ni anni 96/97		6.605.209,90
	valore al 31.12.2001	33.860.610,60
	valore al 31.12.2002	33.860.610,60
rettifica per incremento per casa famiglia Guspini		284.051,30
	valore al 31.12.2003	34.144.661,90
	Valore al 31.12.2004	34.144.661,90
	Valore al 31.12.2005	34.144.661,90
Rettifica per trasferimento beni alla ASL 8 Cagliari		-2.336.019,36
	Valore al 31.12.2006	31.808.642,54
	Valore al 31.12.2007	31.808.642,54
	Valore al 31.12.2008	31.808.642,54
	Valore al 31.12.2009	31.808.642,54
	Valore al 31.12.2010	31.808.642,54
	Valore al 31.12.2011	31.808.642,54
	Valore al 31.12.2012	31.808.642,54
	Valore al 31.12.2013	31.808.642,54

La voce Contributi per investimenti vincolati dalla RAS ha subito le seguenti modifiche:

- ✓ un movimento tra voci pari a € -1.576.831,95, determinato dalla quota di ammortamento di competenza dell'esercizio 2013 relativa alle immobilizzazioni materiali acquistate con contributi in conto capitale, prima dell'applicazione della citata tecnica dei risconti passivi, stabilita con la DGR N. 50/19 del 11.12.2007 "Direttive di Programmazione e Rendicontazione per le Aziende Sanitarie", ai fini della *sterilizzazione* delle relative quote di ammortamento imputate in ciascun esercizio sul Conto Economico
- ✓ La voce "Altre Riserve" ha subito le seguenti modifiche:
- ✓ un incremento di €. 150.956,36 per l'accantonamento degli interessi di computo calcolati sul Patrimonio netto, ai sensi della L.R. 10/97 art.19, di competenza dell'esercizio 2013 e un decremento per effetto del trasferimento della riserva per interessi di computo esistente al 31.12.2012, ad abbattimento parziale delle perdite portate a nuovo;
- ✓ un ulteriore incremento di €. 5.552,00 per effetto dell'imputazione, alla voce Riserva per plusvalenze da reinvestire, della plusvalenza rilevata, nell'anno 2013, a seguito di cessione per dismissione di un cespite.

Le "Perdite portate a nuovo" hanno subito le seguenti modifiche:

- ✓ un incremento derivante dall'imputazione della perdita maturata nell'esercizio 2012 pari a €. 216.278,15; interamente non ripianata.
- ✓

Nella seguente tabella si riporta l'analisi al 31.12.2013 della voce "Perdite portate a nuovo" per anno di formazione:

Voce	Importo
Perdita anno 1998	1.323.653
Perdita anno 1999	1.402.343
Perdita anno 2000	1.696.993
Perdita anno 2001	1.785.672
Perdita anno 2002	1.938.140
Perdita anno 2003	876.940
Perdita anno 2004	559.436
Perdita anno 2005	238.472
Perdita anno 2006	1.221.973
Perdita anno 2007	209.297
Perdita anno 2008	200.641
Perdita anno 2009	189.490
Perdita anno 2010	206.412
Perdita anno 2011	149.278
Perdita anno 2012	20.613
TOTALE	12.019.352

2. Aliquote di ammortamento

<u>Categoria di Bilancio</u>	Aliquota amm.to sistematico
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%
Fabbricati disponibili	3%
Fabbricati indisponibili	3%
Impianti	15%
Macchinari	12,50%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	12,50%
Mobili e arredi:	
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%
Mobili e arredi sanitari	10%
Automezzi (ambulanze, autoveicoli da trasporto, autovetture, motoveicoli e simili):	
Ambulanze	25%
Autoveicoli da trasporto	20%
Autovetture, motoveicoli e simili	25%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Altri beni mobili:	
Attrezzature generiche	25%
Altri beni mobili	25%
Manutenzione su beni di terzi	20%



Movimenti delle immobilizzazioni

Vengono indicati i movimenti avvenuti nelle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie:

Immobilizzazioni immateriali:

Categoria di bilancio	Valore al 1/1/2013	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammortamento esercizio	Valore al 31/12/2013
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	13.308	1.644		8.173	6.779
Altre immobilizzazioni immateriali	47.180	89.535		48.523	88.192
Totale	60.488	91.179	0	56.696	94.971

In particolare, tra le immobilizzazioni immateriali non si evidenziano valori per:

- Costi di impianto e ampliamento;
- Costi di ricerca e sviluppo;
- Costi di pubblicità/comunicazione;
- Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti.

Immobilizzazioni materiali:
TERRENI

Descrizione	importo
Costo storico	42.334,22
Rivalutazioni	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2013	42.334,22
Acquisizioni dell'esercizio	
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Valori ad altri conti	
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2013	42.334,22



FABBRICATI

Descrizione	Importo
Costo storico	32.833.171,94
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	9.717.718,94
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2013	23.115.452,99
Acquisizioni dell'esercizio	397.637,20
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Valori ad altri conti	
Valori da altri conti (da immobilizzazioni in corso Lunamatrona)	518.624,73
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	1.004.456,19
Saldo al 31/12/2013	23.027.258,74

IMPIANTI

Descrizione	Importo
Costo storico	1.082.271,36
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	835.430,33
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2013	246.841,11
Acquisizioni dell'esercizio	35.970,35
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	-1.387,19
Valori ad altri conti	
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	65.134,64
Saldo al 31/12/2013	216.289,63



MACCHINARI

Descrizione	
Costo storico	7.542.058,18
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	6.482.092,39
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2013	1.059.965,79
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	-363.304,60
Valori ad altri conti (Storno Fondo Amm.to per cessione)	363.304,60
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	231.016,40
Saldo al 31/12/2013	828.949,39

ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE

Descrizione	
Costo storico	5.285.908,36
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.567.407,27
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2013	1.718.501,19
Acquisizioni dell'esercizio	584.336,67
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	-63.530,93
Valori ad altri conti (Storno Fondo Amm.to per cessione)	63.530,93
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	359.949,70
Saldo al 31/12/2013	1.942.888,06



MOBILI E ARREDI

Descrizione	
Costo storico	5.845.443,57
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	5.484.790,39
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2013	360.653,03
Acquisizioni dell'esercizio	81.226,71
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	-88.591,58
Valori ad altri conti (Storno Fondo Amm.to per cessione)	88.591,58
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	139.970,68
Saldo al 31/12/2013	301.909,21

AUTOMEZZI

Descrizione	
Costo storico	1.109.440,37
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	903.248,90
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2013	206.191,47
	64.348,90
Acquisizioni dell'esercizio	
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	-156.307,120
Valori ad altri conti (Storno Fondo Amm.to per cessione)	156.307,120
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	94.464,9
Saldo al 31/12/2013	176.075,51



MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE

Descrizione	
Costo storico	167.549,20
Rivalutazioni	- 84.004,72
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2013	83.544,48
Acquisizioni dell'esercizio	82.380,03
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Valori ad altri conti rettifiche tra conti	
Valori da altri conti rettifiche fondi	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	53.891,75
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2013	112.032,76

ALTRI BENI MATERIALI

Descrizione	
Costo storico	597.660,78
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	- 576.039,96
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01/01/2012	21.620,82
Acquisizioni dell'esercizio	12.071,40
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	- 4.558,47
Valori ad altri conti (Storno Fondo Amm.to per cessione)	4.558,47
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	16.312,27
Saldo al 31/12/2012	17.379,95



IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI

Categoria di bilancio	Valore al 01/01/2013	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Valore al 31/12/2013
R.S.A Villacidro	503.573,55			503.693,55
Ospedale San Gavino (P.S)	1.867.642,31			1.867.642,31
Casa famiglia Lunamatrona	476.722,65	41.902,08	518.624,73	0
Casa protetta Lunamatrona	921.929,82			921.929,82
Costruzione nuovo Ospedale San Gavino	808.167,37			808.167,37
Nuovo corpo ospedale	46.609,79			46.609,79
TOTALE	4.624.765,49	41.902,08	518.624,73	4.148.042,84

Immobilizzazioni finanziarie

Non sussistono immobilizzazioni finanziarie

5- bis Informativa di cui all'art. 2427 comma 1 punto 3-bis

Per le immobilizzazioni materiali e immateriali, non si registrano riduzioni di valore.

Movimenti delle voci dell'attivo e del passivo

Si riportano le voci dell'attivo e del passivo, nonché gli incrementi ed i decrementi subiti dalle poste medesime nel corso dell'esercizio:

Voce di bilancio	Valore al 01.01.2013	Incremento	Decremento	Movim. tra voci	Valore al 31/12/2013
Immobilizzazioni immateriali	60.488	91.179	56.696		94.971
Immobilizzazioni materiali	31.479.871	1.299.873	3.161.501	1.194.917	30.813.160
Immobilizzazioni finanziarie	0				
Attività finanziarie diverse dalle immobilizzazioni	0				
Rimanenze	1.003.394	106.558			1.109.952
Crediti entro 12 mesi	24.304.142		12.709.100		11.595.042
Crediti oltre 12 mesi	9.554.674	4.716.914			14.271.588
Disponibilità liquide	25.688.764	13.442.644			39.131.407

Ratei e risconti attivi	831.904	25.623		857.527
Fondi per rischi e oneri	5.729.306	5.708.382	183.804	11.253.884
Trattamenti di fine rapporto	1.817.166	209.226		2.026.392
Debiti entro 12 mesi	41.013.928		5.435.930	35.577.998
Debiti oltre 12 mesi	3.517.523	4.075.279		7.592.802
Ratei e risconti passivi	10.654.041	2.184.124		12.838.165

Tra le voci dell'attivo e del passivo vengono riportate le seguenti precisazioni:

Crediti

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Crediti verso Stato e RAS	8.389.117	7.008.903	15.398.020
Crediti verso Comuni	0	310	310
Crediti verso aziende sanitarie pubbliche	1.820.306		1.820.306
Crediti verso ARPA			0
Crediti verso Erario	1.072.889		1.072.889
Crediti verso Altri	630.405	7.131.242	7.761.647
Totale	11.912.717	14.140.455	26.053.172

Nella tabella che segue si indicano i crediti oltre 5 anni

Crediti verso RAS	3.463.277
Totale	3.463.277

Viene di seguito specificato il contenuto della voce crediti verso Stato e Ras:

a) Crediti verso Regione Autonoma della Sardegna:

Piano psichiatria anno 1996 - C/CAP.2006 -C.F.Lunamatrona-agg.to	65.977,70	D.A.I.S.4372/5021 31/12/06
Casa Famiglia Villacidro - C/capitale 97	36.151,98	D.A.I.S.5531/55915 31/12/92
C/capitale 98 Piano Psych.- C.F.Lunamatrona	413.165,52	D.A.I.S. 5028 DEL 01/12/1998
C/capitale 99 Art. 20 (Endoscopia-imp.elettrici-blocco operatorio)	389.656,27	DGR N°3/1 DEL 28/12/2000

c/capitale 2006-edilizia sanitaria-ammodern.tecnologico	585.000,00	DGR N°34/26 DEL 02/08/06
identificazione elettronica animale 2010	39.184,38	DGR 44/35 DEL 14/12/2010
Riprogram.risorse 2006-edilizia sanit.Osped.S.Gavino	459.472,50	DGR N°40/25 DEL 09/10/2007
Lavori adeg.ristrutt.asilo aziendale-prot.ras 2139/08	4.193,43	DGR N°42/22 DEL 07/11/06
POR FESR 2007/2013-CASA SALUTE ARBUS	303.750,00	DGR 42/3 DEL 20/10/2011
C/CAPITALE 2011-AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO	281.252,54	DGR 43/41 DEL 27/10/2011
POR FESR 2007/2013-AMMODERN.TECNOL-ACQUISTO RMN	412.500,00	DGR 41/16 DEL 23/11/2010
C/CAPITALE 2010-EDILIZIA PRESIDIO OSPEDALIERO	349.633,72	DGR 45/17 DEL 21/12/2010
C/CAPITALE 2010-ATTREZZ.PRESIDIO OSPEDALIERO	503.380,43	DGR 45/17 DEL 21/12/2010
C/CAPITALE 2010-ATTREZZ.PRESIDI TERRITORIALI	102.997,80	DGR 45/17 DEL 21/12/2010
C/CAPITALE 2012-AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO 2012	309.302,65	DGR 28/9 DEL 26/06/12
Rimb.pers. Comandato 1°trim. 1999-Somme anticipate dalla ASL	43.298,44	Richiesta rimb.prot.843/pers 18/5/99-CALARESU E PIU'
Rimb.pers. Comandato 2°trim. 1999-Somme anticipate dalla ASL	47.186,45	Richiesta rimb.prot.1643/pers 16/9/99-CLARESU E PIU'
Rimb.pers. Comandato 3°trim. 1999-Somme anticipate dalla ASL	44.036,60	Richiesta rimb.prot.1874/pers 16/11/99-CALARESU E PIU'
Rimb.pers. Comandato 1°semestre 2002-Somme anticipate ASL	48.858,47	Richiesta rimb.prot.1176/pers 4/9/02-CALARESU E SECCHI G.
Rimb.pers. Comandato anno 2005-Somme anticipate dalla ASL	88.621,17	Richiesta rimb.prot.335/pers 14/03/06-VECCHI A.M. E PIU'
Rimb.pers. Comandato anno 2006-somme anticipate dalla ASL	108.849,72	Richiesta rimb.prot.3889 04/04/2007-VECCHI A.M.E PIU'
Rimb.pers. Comandato anno 2010-somme anticipate dalla ASL	60.778,17	Richiesta rimb.prot.2010/0021294 18/07/11-GIOI FRANCESCO
Rimb.pers. Comandato anno 2010-somme anticipate dalla ASL	7.337,08	Richiesta rimb.prot.2010/0021293-SCORCU MARCO
Rimb.pers. Comandato anno 2010-somme anticipate dalla ASL	98.901,49	Richiesta rimb.prot.2010/21291 18/07/11-VECCHI ANNA MARIA
Rimb.pers. Comandato anno 2011-somme anticipate dalla ASL	12.017,05	Richiesta rimb.prot.2012/009754 22/03/12-SCORCU MARCO
Rimb.pers. Comandato anno 2012-somme anticipate dalla ASL	2.306,84	Richiesta rimb.prot.7058 27/02/13-PORCU FABRIZIO
Indennizzi abbatt.ovini per scrapie 2005-somme antic.ASL	22.011,00	Prot. 17/3/06-EX regolam.Cee 999/01
Prog.promoz.salute-lotta droga anni 97-98-99	6.341,99	D.P.R. N°309/90
Prev.Obesita'nelle donne eta'fertile e nel bambino 2005	10.000,00	DGR 29/2 DEL 05/07/2005
Spese funerarie donatore organi 2006	3.097,74	L.R. 27/94 - LR 6/01
Mapp.zone presenza amianto-costi formazione	30.000,00	Prot.RAS 28730 19/12/2007
Attivita' sistema informativo reg.le sorv.prev.infortuni	6.238,57	Prot.RAS 28798 20/12/2007
Prev.carcinoma cervice uterina vaccini anti H.P.V.	57.962,74	DET/RAS 1139 11/12/2008
Sist.di sorveglianza-passi 2007-2008 saldo quota 20%	1.200,00	DET/RAS 960 30/11/2007
Prot.d'intesa 27/03/08-AZ.ASL 6/ENAIP SARDEGNA N°5 DIP.	79.057,57	DET/RAS 13063/951 17/08/2008
Prot.d'intesa 02/05/08-AZ.ASL 6/ENAIP SARDEGNA N°1 DIP.	24.697,14	DET/RAS 22024/1896 25/06/2008

Prot.d'intesa 28/04/08-AZ.ASL 6/C.R.F.P.A N° 1 DIP.	28.416,95	DET/RAS 23369/1998 04/07/2008
PIANI DI RIASSETTO SPRESAL 40%	61.383,96	DET.RAS 1016 DEL 03/11/10
GESTIONE ANAGRAFE ANIMALE	7.791,13	DET.RAS N° 1276 DEL 27/12/10
MASTER & BECK 2008 QUOTA 10%	2.400,00	DGR 6/32 DEL 30/01/08
MASTER & BECK QUOTA 10%	2.400,00	DGR 6/32 DEL 30/01/08
Saldo FSN-FIR anno 2006	880.828,15	DGR 50/40 DEL 05/12/2006
SALDO FSR 2012	183,83	DGR 15/30 DEL 29/03/2013
CONTROLLI SANITARI EX ESPOSTI ALL'AMIANTO 2011	30.550,00	DET/RAS 1181 DEL 26/10/11
ANAGRAFE ZOOTECHNICHE REGIONALE 2011	30.136,22	DET/RAS 1447 DEL 27/12/11
PIANO SORVEGL.TUBERCOLOSI FAUNA SELVATICA 2011	15.675,68	DET.RAS N° 1318 DEL 30/12/10
PREVENZIONE RANDAGISMO ANNO 2010-F.DI STATALI	15.215,00	DGR 38/13 DEL 09/11/2010
PREVENZIONE RANDAGISMO ANNO 2011-F.DI REGIONALI	13.998,00	DGR 48/29 DEL 01/12/2011
PIANO REG.LE PREV.2010/2012- SICUREZZA IN EDILIZIA 40%	4.000,00	DGR 47/24 DEL 30/12/2010
SORV.PREVENZ.INCIDENTI DOMESTICI 2010 40%	4.910,15	DGR 47/24 DEL 30/12/2010
SICURVIA-INFORTUNISTICA IN AMBITO STRADALE 40%	7.365,23	DGR 47/24 DEL 30/12/2010
RIORGANIZZAZIONE DELLA RETE VACCINALE REGIONE SARDEGNA 40%	12.275,20	DGR 47/24 DEL 30/12/2010
RECUPERO SIEROTIPO VACCINALE PER PNEUMOCOCCO 40%	1.841,20	DGR 47/24 DEL 30/12/2010
P.REG.LE PREV.2010/2012-SICUREZZA IN AGRICOLTURA 40%	14.000,00	DGR 47/24 DEL 30/12/2010
POTENZIAMENTO CURE DOMICILIARI INTEGRATE 2011-60%	196.666,59	DET/RAS 560 DEL 10/05/12
CONVENZ.NELL'AMBITO DEL PROGETTO NAZIONALE "RELI"-QUOTA 40%	13.600,00	PROT.RAS 4310 04/04/12
CONVENZ.NELL'AMBITO DEL PROGETTO NAZIONALE "RELI"-QUOTA 40%	24.709,30	DGR 54/15 10/12/09
INTERVENTI DI RAZZIONALIZZAZIONE LISTE DI ATTESA 2012	62.101,23	PROT.RAS 12232/12-DGR 46/44 27/12/10
POTENZ. E QUALIFICAZIONE DELLE ATTIVITA' DEGLI S.PRE.S.A.L.2012	92.400,00	DET RAS 956 26/07/12
MISURE STRAORDINARIE DI LOTTA ALLA PESTE SUINA AFRICANA	138.000,00	PROT.RAS 23707 24/09/12
SORVEGLIANZA SANIT. EX ESPOSTI AMIANTO (CONTROLLI SANITARI)	21.966,00	DET.RAS 958 26/07/12
SORVEG.SANIT.EX ESPOSTI AMIANTO (AZ.ASL 6 CAPOFILA-TRAMITE SPRESAL)	16.000,00	DET.RAS 958 26/07/12
PROG.SICUREZZA IN EDILIZ.ORGANIZZ.PERCORSI FORMATIVI PER IL PERS.SPRESAL-	7.500,00	DET RAS 967 26/07/12
PROGETTO SICUREZZA IN EDILIZIA-COORDIN.E SUPPORTO OPERATIVO-	48.000,00	DET RAS 967 26/07/12
UFFICIO ANAGRAFE ZOOTECHNICO AZIENDALE ANNO 2012	10.000,00	DET.RAS 921 19/07/12
PIANO REG.LE 2010-2012- PREVENZIONE DEL DIABETE	54.731,68	DET.RAS 1689 19/12/12
MIGLIORAMENTO DELLE ATTIVITA'SCREENING ONCOLOGICI	22.095,00	DET.RAS 1708 27/12/12
PIANO DI SORVEGL.SULLA FAUNA SELVATICA (CINGHIALE) 2012-2013	8.648,64	DET.RAS 1702 27/12/12
COORDINAMENTO UFFICIO ANAGRAFE REGIONALE	16.106,76	DET.RAS 1647 13/12/12
SICURVIA-PROGRAMMA DI INTERVENTO SULL'INFORTUNISTICA STRADALE	12.275,00	DET.RAS 1100 03/09/12



PIANO VACCINI REGIONALE 2012	44.315,00	DET.RAS 1623 07/12/12
PIANO STRAORDINARIO ALLA PESTE SUINA AFRICANA IN SARDEGNA	28.000,00	DET.RAS 1646 13/12/12
SERVIZIO VIGILANZA CONTINUITA'ASSISTENZA ANNO 2013	1.244.541,48	DGR 9/10 DEL 06/03/14
INTERVENTI DI RAZZIONALIZZ.LISTE DI ATTESA 2013	92.637,64	DET/RAS 185 DEL 13/03/2013
POR FESR 2007-2013-"I PANNOLINI AMICI DELLA NATURA E DEI BAMBINI"	40.500,00	PROT.RAS 21951 DEL 19/09/12
PROG.SICUREZZA IN EDILIZIA-COORDIN.E SUPPORTO OPERATIVO-2013	48.000,00	DET/RAS 993 DEL 30/08/2013
PROG.SICUREZZA IN EDILIZIA-ORGANIZZ.PERCORSI FORMATIVI-2013	3.750,00	DET/RAS 993 DEL 30/08/2013
DONZIONI PRELIEVI E TRAPIANTI DI ORGANI ANNO 2013	13.533,64	PROT.RAS 23442 DEL 17/09/13
PROGETTI DI PREVENZIONE DELLE PATOLOGIE CARDIOVASCOLARI 2010-2012	42.042,00	DET/RAS 492 DEL 22/05/2013- PROT.RAS 15236 DEL 04/06/13
LOTTA CONTROLLO E VIGILANZA PER LA BLUE TONGUE 2013	70.000,00	PROT.RAS 0028288 DEL 15/11/12
ACCORDO INTEGRATIVO REG.LE MEDICI AMB.INTERNI 2012	209.072,04	DET/RAS 1184 DEL 22/10/2013
PROG."IL MOVIMENTO E VITA:INTERVENTI POPOLAZ.PRE-DIABETICA OBESA	8.843,00	DET/RAS 1502 DEL 13/12/2013
SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA'CONNESSE ALLA SANITA'PENITENZ.2013	115.859,40	DET/RAS 1579 DEL 23/12/2013- PROT.RAS 3677 DEL 13/02/14
ACCORDO INTEGRATIVO REG.LE 2013 (AIR)POSTAZ.SOCCORSO AVANZ.118	12.500,00	DET/RAS 1602 DEL 31/12/2013
ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA(ADI)2013	455.962,97	DET/RAS 1580 DEL 23/12/2013
PROG."EZIOPATOLOGIA,MONIT.E VALUTAZ.PATOLOGIE TIROIDEE 2013"	7.221,00	DET/RAS 1511 DEL 13/12/2013
PROG."PREV.DELLE MALATTIE SUSCETTIBILI DI VACCINAZIONE 2013"	44.787,00	DET/RAS 1509 DEL 13/12/2013
PROG."PREV.DELLE MALATTIE CARDIOVASCOLARI 2013"	18.100,00	DET/RAS 1508 DEL 13/12/2013
PROG."PREVENZIONE DEL DIABETE E DELLE SUE COMPLICANZE 2013"	49.519,00	DET/RAS 1510 DEL 13/12/2013
PROG."PREVENZ.DEGLI EVENTI INFORTUNISTICI STRADALI-SICURVIA 2013"	9.266,00	DET/RAS 1507 DEL 13/12/2013
PROG."PREVENZIONE DEGLI INCIDENTI DOMESTICI 2013"	9.266,00	DET/RAS 1506 DEL 13/12/2013
PROG."PREVENZ.SCREENING DEL CARCINOMA DELLA MAMMELLA 2013"	60.337,00	DET/RAS 1505 DEL 13/12/2013
PROG."PREVENZ.SCREENING DEL CARCINOMA DELLA MAMMELLA 2010"	90.000,00	DET/RAS 466 DEL 26/05/2011
PROG."PREVENZ.SCREENING DEL CARCINOMA DELLA MAMMELLA 2009"	92.405,00	DET/RAS 1070 DEL 17/12/2009
PROG."PREVENZIONE SCREENING DEL COLON RETTO 2009"	62.997,00	DET/RAS 1082 DEL 18/12/2009
PROG."PREVENZIONE SCREENING DEL COLON RETTO 2013"	61.998,00	DET/RAS 1504 DEL 13/12/2013
PROG."PREVENZIONE SCREENING DEL COLON RETTO 2008"	94.495,14	DET/RAS 795 DEL 06/10/2008
PROG."PREVENZIONE SCREENING CERVIC UTERINA 2009"	90.337,00	DET/RAS 1081 DEL 18/12/2009
PROG."PREVENZIONE SCREENING CERVIC UTERINA 2010"	92.065,37	DET/RAS 443 DEL 23/05/2011
PROG."PREVENZIONE SCREENING CERVIC UTERINA 2011"	32.493,28	DET/RAS 924 DEL 16/09/2011
PROG."PREVENZIONE SCREENING CERVIC UTERINA 2013"	59.719,00	DET/RAS 1503 DEL 13/12/2013
AZIONI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA 2013	80.357,84	DGR 47/25 DEL 14/11/2013 PROT.RAS 2730 DEL 10/02/14-
L.210/92 ANNO 2013	17.778,36	PROT.ASL6 5937 DEL 11/02/14

PROG."PREVENZIONE SCREENING DEL COLON RETTO 2012"	86.238,00	DET/RAS 1581 DEL 27/11/2012
PROG."PREVENZ.SCREENING DEL CARCINOMA DELLA MAMMELLA 2011"	39.063,75	DET/RAS 923 DEL 16/09/2011
SORVEG.SANIT.EX ESPOSTI AMIANTO(AZ.ASL 6 CAPOFILA-TRAMITE SPRESAL) -2013	16.000,00	DET/RAS 1330 DEL 19/11/2013
CONTROLLI SANITARI EX ESPOSTI AMIANTO 2013	22.083,10	DET/RAS 853 DEL 17/07/2013
SALDO FSR 2013	3.408.474,52	DELIBERA RAS N° 9/10 DEL 05/03/2014
CONTRIB.ASSOCIAZ.VOLONTARIATO-ACQUISTO BENI STRUMENTALI 2013	30.952,00	DET/RAS 159 DEL 21/02/2014
ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA(ADI)2013	273.577,78	DET/RAS 244 DEL 17/03/2014
Rimb.pers. Comandato anno 2013-somme anticipate dalla ASL	74.219,13	Richiesta rimb.prot.2014/0011594 28/03/14-RUIU GIOVANNI
Rimb.pers. Comandato anno 2013-somme anticipate dalla ASL	28.733,56	Richiesta rimb.prot.2014/0011582 28/03/14-GIOI FRANCESCO
Rimb.pers. Comandato anno 2013-somme anticipate dalla ASL	23.085,15	Richiesta rimb.prot.2014/0011595 28/03/14-PANI SERGIO PINO
Rimb.pers. Comandato anno 2013-somme anticipate dalla ASL	13.817,30	Richiesta rimb.prot.2014/0011586 28/03/14-SANNA PIETRA MARIA
Rimb.pers. Comandato anno 2013-somme anticipate dalla ASL	13.072,97	Richiesta rimb.prot.2014/0011592 28/03/14-SCORCU MARCO
Rimb.pers. Comandato anno 2013-somme anticipate dalla ASL	99.022,90	Richiesta rimb.prot.2014/0011588 28/03/14-VECCHI ANNA MARIA
AUMENTO DEL TETTO DI SPESA DELLE CURE TERMALI	500.000,00	DGR 20/23 22/05/13 - DGR 54/2 DEL 30/12/2013
RIMBORSO CURE EXTRAEGIONE ANNO 2012-SANLURI-GUSPINI	223.145,00	
TOTALE CREDITI VERSO RAS	15.190.772,37	

b) Crediti verso Stato:

CREDITI V/TRIBUNALE CAGLIARI	
Personale comandato - anno 2006	723,00
Personale comandato - anno 2007	723,00
Personale comandato - anno 2008	9.575,53
Personale comandato - anno 2009	723,00
Personale comandato - anno 2010	723,00
Personale comandato - anno 2011	723,00
Personale comandato - anno 2012	723,00
Personale comandato - anno 2013	192.460,74
Altri crediti verso Ministeri	873,00
TOTALE	207.247,27

Nella tabella seguente si specifica il contenuto della voce **Crediti verso altri**:

Crediti vs soggetti privati	322.618,85
Fatture da emettere a soggetti privati	40.256,09
Crediti vs assistiti	20.910,83
Crediti vs gestione stralcio 1	2.856.866,99
Crediti vs gestione stralcio 2	4.274.374,57
Acconti a fornitori	55.858,05

Depositi cauzionali	12.836,59
Acconti a personale	0
Anticipi a personale	5.934,41
Pagamenti a personale per conto altri enti	9.531,48
Altri crediti vs enti previdenziali e assistenziali	1.658,18
Altri crediti	160.800,94
TOTALE	7.761.646,98

Altre informazioni su:

- posizioni in sofferenza: non sussistono posizioni in sofferenza;
- tempi medi di incasso :120 giorni.

Ratei e risconti attivi

di seguito si riporta il dettaglio della voce risconti attivi:

Descrizione	Totale
Risconti attivi su spese telefoniche	19.637
Risconti attivi per Assicurazioni	837.890
Totale	857.527

Prospetto di cui all'art. 2427 cod. civ., n° 7 bis

Natura/descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo utilizzazioni dei tre precedenti esercizi	Riepilogo utilizzazioni dei tre precedenti esercizi
				Copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale di dotazione	31.808.643		31.808.643		
Riserve di rivalutazione	0				
Contributi per investimenti	8.801.186		8.801.186		
Contributi assegnati per ripiano perdite	0			15.273.108,32*	
Altre riserve di cui: Riserva da donazioni e lasciti vincolati a investimenti					

Riserva da plusvalenze da reinvestire					
Riserva per interessi di computo	150.956				
Altre riserve	180.472				
Risultati economici positivi (negativi) portati a nuovo	-12.019.352				
Risultato economico positivo (negativo) dell'esercizio	0				

*di cui: €. 9.492.320,58 per il 2011, € 5.780.787,74 per il 2010.

Prospetto dei contributi in c/ripiano perdite

Anno di erogazione	Importo erogato su perdite anni precedenti al 2012	Importo assegnato	Utilizzazione
2013	2.847.696,17		DGR N. 45/ 18 del 12/11/2012 Ripiano perdite 2011

Fondi per rischi ed oneri

Descrizione	Totale
Fondo per imposte	173.003
Fondi per rischi	6.914.469
Altri fondi per oneri	4.166.413
Totale	11.253.884

Con riferimento a ciascun Fondo sopradescritto si specificano secondo lo schema sotto riportato i movimenti avvenuti nel corso dell'esercizio:

FONDO IMPOSTE	IMPORTI
Fondo per imposte al 01.01.2013	175.975
Quota accantonata nell'esercizio	
Quota fondo utilizzata nell'esercizio	2.972
Fondo per imposte al 31.12.2013	173.003

FONDO RISCHI	IMPORTI
Fondo per rischi al 01.01.2013	2.616.386
Quota accantonata nell'esercizio	4.309.924
Quota fondo utilizzata nell'esercizio	11.862
Fondo per rischi al 31.12.2013	6.914.469

ALTRI FONDI PER ONERI	IMPORTI
-----------------------	---------

Altri fondi per oneri al 01.01.2013	2.936.945
Quota accantonata nell'esercizio	1.241.075
Quota fondo utilizzata nell'esercizio	30.715
Altri fondi per oneri al 31.12.2013	4.166.413

Trattamenti fine rapporto

Descrizione	IMPORTI
Premio di operosità medici SUMAI	2.026.392

Nella tabella sotto riportata si evidenziano i movimenti avvenuti nel corso dell'esercizio

Descrizione	IMPORTI
Premio di operosità SUMAI al 01.01.2013	1.817.166
Quota accantonata nell'esercizio	209.226
Quota fondo utilizzata nell'esercizio	0
Premio di operosità SUMAI al 31.12.2013	2.026.392

Debiti

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	TOTALE
Debiti verso banche: mutui			
Debiti verso Stato e RAS	292.504		292.504
Debiti verso i Comuni	89.830		89.830
Debiti verso aziende sanitarie pubbliche	2.628.695		2.628.695
Debiti verso ARPA	0	0	0
Debiti verso fornitori	16.940.342		16.940.342
Debiti verso Istituto Tesoriere	0	0	0
Debiti tributari	1.680.846	0	1.680.846
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.936.410	0	2.936.410
Altri debiti	11.009.370	7.592.802	18.602.172
Totale	35.577.998	7.592.802	43.170.799

Nella tabella che segue si indicano i debiti oltre 5 anni:

Altri debiti (verso personale)	1.290.058
Totale	1.290.058

Non sussistono mutui in corso

Nella seguente tabella si specifica il contenuto della voce **Altri debiti**

Debiti vs personale - Ruolo sanitario dir. med. e vet.	1.338.532
Debiti vs personale - Ruolo sanitario dirigenza SPTA	277.087
Debiti vs personale - Ruolo sanitario comparto	58.824
Debiti vs personale - Ruolo professionale dirigenza SPTA	13.534
Debiti vs personale - Ruolo professionale comparto	2.268
Debiti vs personale - Ruolo tecnico dirigenza SPTA	17.527
Debiti vs personale - Ruolo tecnico comparto	40.960
Debiti vs personale - Ruolo amministrativo dirigenza SPTA	92.424
Debiti vs personale - Ruolo amministrativo comparto	25.132
Debiti V/Pers.Dipendente-Altro	6.471
Debiti verso assistiti	144.024
Depositi cauzionali	4.410
Altri Debiti Diversi	2.541.175
Debiti Per Partite Passive Da Liquidare	3.888.561
Debiti Vs Personale Convenzionato	2.558.441
Debiti Verso Gestione Liquidatoria	7.592.802
TOTALE	18.602.172

I tempi medi di pagamento sono stati di 39 giorni.

Variazioni nei cambi valutari:
non ci sono state variazioni verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Risconti passivi

DESCRIZIONE	Risconti Passivi
Del.17/1 del 20.03.2008 "Accordo integrativo reg. Medicina Generale"	225,96
Del.Ras n.49/28 -05.12.2007 finanz.riqualif.attività di Salute Mentale	51.139,69
Det. 853/08 Accordi integrativi Medicina generale - dotazione aggiuntiva	117.510,00
Contributo RAS randagismo 2008	11.084,41
Det. RAS 1096 del 21/12/2009 - sorveglianza sanitaria lavoratori amianto	30.082,00
Det. RAS 184 del 19/03/2010 Attività farmacologica 2007	5.481,30
Det/RAS 330 del 23/04/2010 Prevenzione Randagismo	10.190,63
Det. 854 del 29/09/2010- Riquarif. Rete sist. Emergenze-Urgenze	60.000,00
Det. 853 del 29/09/2010- Riquarif. Rete sist. Emergenze-Urgenze	47.400,00
Det. 8945 del 18/10/2010- Riquarif. Rete sist. Emergenze-Urgenze 118	251.433,16
Det/Ras 1052 del 09/11/2010 - Potenziamento cure domiciliari	96.466,19
Det/Ras 1051 del 09/11/2010 - Potenziamento cure domiciliari	154.085,44
Det/Ras 796 del 06/10/2008 - Complicanze del Diabete 2008	10.231,91
Lettera 0022867 del 05/11/2010- Piani di riassetto Spresal 40%	8.567,66
Det/Ras 1000 del 02/11/2010 accordo regionale per la Pediatria	30.825,83

Dev/Ras 1000 del 02/11/2010 accordo integraz. regionale (ACN 29/7/09)	123.303,34
Det/Ras 1091 del 02/11/2010 Accordo integr. Medici amb.li interni	219.212,48
Det/Ras 1174 del 30/11/2010 Fibrosi cistica anno 2010	3.375,78
Det/Ras 797 06/10/2008 Rischio cardiovascolare 2008	37.422,01
Det/Ras 929 14/10/2010 Potenziamento centri trasfusionali	90.098,39
Det/Ras 970 del 25/10/2010 quote promozione raccolta sangue	156.623,52
Piano prevenzione sicurezza in agricoltura	28.749,63
Coordinamento progetti prevenzione	2.375,38
Assistenza domiciliare malati aids anno 2006	39.654,06
CURE DOMICILIARI INTEGRATE	196.666,59
PREVENZIONE DEGLI INCIDENTI DOMESTICI ANNO 2009	5.190,02
PREVENZIONE DEGLI INCIDENTI DOMESTICI ANNO 2010	10.279,37
SICURVIA-PROGRAM.INTERV.INFORT.STRADALE 2010	18.413,07
RIORGANIZZ.E RAZIONALIZ.DELLA RETE VACCINALE	30.688,00
RECUPERO SIEROTIPO VACCINALE PER PNEUMOCOCCO	4.603,00
SICURVIA-PROGRAM.INTERV.INFORT.STRADALE 2009	987,66
FIBROSI CISTICA ANNO 2011	3.006,20
SICUREZZA IN EDILIZIA SPRESAL	7.050,06
PIANO REG.LE LISTE DI ATTESA ANNO 2010/2012	771.053,39
PIANO REG.LE 2009 "PIANO VACCINI"	49.680,00
CCM ANNO 2008 OKKIO ALLA SALUTE	354,00
ACCORDO INTEGRATIVO MEDICI SPECIAL.AMB.INTERNI	245.448,32
ACCORDO INTEGRATIVO MEDICI PEDIATRIA	30.825,83
ACCORDO INTEGRATIVO MEDICINA GENERALE	123.303,34
SOSTEGNO A FAVORE DELLE RSA E CDI	373.910,81
PREVENZIONE RANDAGISMO ANNO 2010-FONDI REG.LI	11.532,20
PREVENZIONE RANDAGISMO ANNO 2011-FONDI STATALI	10.821,00
PREVENZIONE RANDAGISMO ANNO 2011-FONDI REG.LI	13.998,00
ANAGRAFE ZOOTECHNICHE AZIENDALI ANNO 2011	2.303,13
EX ESPOSTI ALL'AMIANTO 2011	30.293,84
ADEG.ISTAT ANNI 2006/2010 PER ACQUISTO SACCHE SANGUE	5.584,00
PROG.CCM3"SISTEMA DI MONITOR.NORMATIVA SUL FUMO"	4.338,30
DONAZIONI PRELIEVI E TRAPIANTI DI ORGANI ANNO 2011	11.330,11
PIANO SORVEGLIANZA SIEROLOGICA PER LA BLUE TONGUE 2011	7.900,01
	Risconti
DESCRIZIONE	Passivi
POTENZIAMENTO DELLE CURE DOMICILIARI INTEGRATE 2011-40%	327.777,66
POTENZIAMENTO DELLE CURE DOMICILIARI INTEGRATE 2012-60%	325.687,83
ACCORDO INTEGRATIVO REG.LE MEDICI AMB.LI INT.2012	247.302,96
ACCORDO INTEGRATIVO REG.LE MEDICI PEDIARI 2012	30.825,83
ACCORDO INTEGRATIVO REG.LE MEDICINA GENERALE 2012	123.303,34
AZIONI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA 2011	90.806,00
CONSULTORI FAMILIARI ANNO 2011-DGR 34/9-2011	19.854,75
PROGETTO FARMACOVIGILANZA ATTIVA 2012	20.896,05
ATTIVITA' DI POSTACUZIE DA SVOLGERSI NELLE RSA 2012	373.910,81
CONVENZIONE NELL'AMBITO DEL PROGETTO NAZIONALE "RELI"	33.182,08
CONVENZIONE NELL'AMBITO DEL PROGETTO NAZIONALE "RELI"	60.254,24
INTERVENTI DI RAZIONALIZZ.LISTE DI ATTESA 2012	103.502,05
RAFF. PUNTI UNICI ACCESSO(PUA)- UVT-DGR 52/85-23.12.2011	73.350,00
POTENZIAMENTO E QUAL.ATTIVITA'SPRESAL 2012-DET.52/85-2011	92.400,00
SORV.SANIT.EX-ESPOSTI AMIANTO-(CONTROLLI SAN.)DET.RAS 958/2012	21.966,00
SORV.SANIT.EX-ESPOSTI AMIANTO-(ASL6CAPOFILA.)DET.RAS 958/2012	40.000,00

SICUREZZA IN EDILIZIA-PERCOR.FORM.PERS.SPRESAL-DET.RAS 967/2012	7.500,00
SICUREZZA IN EDILIZIA-COORD.-SUPPORTOOPERATIVO-DET.RAS 967/2012	100.770,85
MOVIMENTO E'VITA-POPOLAZIONE SCOLASTICA-DET.RAS 1185/2012	1.695,60
MOVIMENTO E'VITA-POPOLAZIONE OBESA -DET.RAS 1186/2012	172,28
PROGETTO TIROIDE GEST.E COORD.GENERALE 2010-2012-PROT.19640/12	9.508,55
PROGETTO RICERCA TENDER 11 LR N. 7/2007-DET.11407/rep 1627/2011	42.877,22
ASL 8-DONAZIONI E TRAPIANTI DI ORGANI A.2012-PROT.ASL8-27026/2012	19.579,52
UFFICIO ANAGRAFE ZOOTECHN. AZIENDALE A.2012 DET.RAS N. 921/2012	5.269,00
PIANO REG.LE 2010-2012 "PREV.NE DIABETE" DET.RAS 1689/2012	54.731,68
PIANO SORVEGLIANZA FAUNA SELVATICA(CINGHIALE)ANNI 2012-2013	5.105,12
COORDINAMENTO UFFICIO ANAGRAFE REGIONALE DET.RAS N.1647/2012	3.892,04
SICURVIA-INTERVENTO SU INFORTUNISTICA STRADALE DET.N.1100/2012	12.275,00
PIANO VACCINI REGIONALE A.2012-DET.RAS N.1623/2012	44.315,00
INTERVENTI RAZIONALIZZAZIONE LISTE D'ATTESA A.2013-DET.RAS N.185/2013	154.396,06
AZUSL N.1 BELLUNO-PROGETTO CCM 2"NORMATIVA FUMO IN ITALIA"	84,29
INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA ANNO 2012-DGR 50/32 DEL 21.12.2012	59.373,02
A.D.I. 2013-QUOTA 40% DGR 51/12 DEL 28.12.2012-PROT.12661 DEL 9.6.2013	455.962,97
ASL 8 RIMBORSO SPESE CORSO FORM.PROGETTO "MOVIMENTO E' VITA"	335,71
ASL 5 RIMBORSO SPESE CORSO FORM.PROGETTO "MOVIMENTO E' VITA"	333,26
I PANNOLINI AMICI...PROG. ECOBEBE' FONDI POR FESR-PROT.RAS 21951/2012	5.547,66
ATTIVITA' DI POSTACUZIE NELLE RSA-ANNO 2013-DGR 40/33-PROT.18663/2013	373.910,81
DONAZIONE ORGANI-ANNO 2013-ASL N.8 PROT.QA10/2013 DEL 2.9.2013	13.533,64
PREV.PATOLOGIE CARDIOVASCOLARI 2010-2012-DET.RAS N.492/2013	42.042,00
LOTTA CONTROLLO E VIGILANZA BLUE TONGUE 2013 RAS N.28288/2012	70.000,00
ACC.INTEGRATIVO REGIONALE MEDICINA GENERALE MMG-PLS A.2013	123.303,34
ACCORDO INT.REG.LE MEDICI AMB.INTERNI-2011	237.410,84
ACCORDO INT.REG.LE MEDICI AMB.INTERNI-2012	209.072,04
ASL3 NUORO-FINANZ.DSMD-INT.TRA DIP.DI SALUTE MENTALE/ OSP.PSICH.GIUD.	4.015,95
DESCRIZIONE	Risconti Passivi
SICUREZZA IN EDILIZIA A.2013COORD.E SUPPORTO OPERATIVODGR 47/24-2010	120.000,00
SICUREZZA IN EDILIZIA A.2013 FORMAZ.PERS.SPRESAL DGR 47/24-2010	3.750,00
SCREENING COLON RETTO SALDO 2011	19.113,03
SORVEGLIANZA SANITARIA EX ESPOSTI AMIANTO ANNO 2013	40.000,00
MOVIMENTO E' VITA-POPOLAZIONE PRE-DIABETICA,SOVRAPPESO E OBESA	8.843,00
SANITA' PENITENZIARIA-2013	37.344,36
ACC INTEGR.REG.LE EMERGENZA SAN.TERRIT.A.2013-P-SOCCORSO 118	12.500,00
A.D.I. DGR 53/60-DET.RAS 1580 DEL 23.12.2013	455.962,97
PATOLOGIE TIROIDE-DGR 50/20 DEL 3.12.2013-DET.RAS 1511 DEL 13.12.2013	7.221,00
PREV.NE MALATTIE SUSCETTIBILI VACCINAZIONE 2013-DGR 50/22-2013	44.787,00
PREV.NE MALATTIE CARDIOVASCOLARI 2013-DGR 50/22-2013DET.1508/2013	18.100,00
PREV.NE DIABETE E SUE COMPLICANZE DGR 50/20-DET.RAS 1510/2013	49.519,00
PROGETTO "SICURVIA"2013-DGE 50/20 DET.RAS 1507/2013	9.266,00
PROGETTO "PREV.NE INCIDENTI DOMESTICI"DET.RAS 1506/2013	9.266,00

SCREENING MAMMELLA 2013-DGR 50/20-DET.RAS 1505/2013	60.337,00
SCREENING MAMMELLA 2010-DGR 50/20-DET.RAS 466/2011	61.575,86
SCREENING MAMMELLA 2009-DET.RAS 1070 DEL 17.12.2009	92.405,00
SCREENING COLON RETTO ANNO 2009	62.997,00
SCREENING COLON RETTO ANNO 2013-DET.RAS 1504 DEL 13.12.2013	61.998,00
SCREENING COLON RETTO ANNO 2008 -DET.RAS 795 DEL 6.10.2008	94.495,14
SCREENING CERVICE UTERINA A.2009 DET.RAS N.1081 DEL 18.12.2009	36.902,64
SCREENING CERVICE UTERINA A.2010 DET.RAS N.443 DEL 23.05.2011	92.065,37
SCREENING CERVICE UTERINA A.2011 DET.RAS N.924 DEL 16.09.2011	32.493,28
SCREENING CERVICE UTERINA A.2013 DET. RAS 1506 DEL 13.12.2013	59.719,00
AZIONIINTEGR.SOCIO SANITARIE ANNO 2013 DGR 47/25-2013	80.357,84
CARCINOMA MAMMELLA 2011-DGR 47/25-2010-DET.RAS 923/2011	39.063,75
COLON RETTO ANNO 2012-DGR 47/24-2010 DET,1581/2012	86.238,00
CONTROLLI EX ESPOSTI AMIANTO 2013-DET.RAS 853/2013	22.083,10
POR FESR SARDEGNA 2007-2013-CASA SALUTE ARBUS-DGR 42/3/2011	403.656,98
C/CAPITALE 2011-AQUISTO. APP.SANITARIE-AMMODERN.TECNOLOGICO-DGR 43/41/2011	360.046,22
AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO POR FESR 2007/2013 ACQUISTO RMN-DGR 41/16/2010	750.000,00
C/CAPITALE 2010-ATTREZZATURE PRESIDIO OSPEDALIERO-DGR 45/17/2010	1.224.990,41
C/CAPITALE 2010-ATTREZZATURE PRESIDI TERRITORIALI-DGR 45/17/2010	164.850,00
C/CAPITALE 2010-EDILIZIA PRESIDIO OSPEDALIERO-DGR 45/17/2010	345.082,70
CONTO CAPITALE ANNO 2012-DGR 28/9/2012	274.002,36
Totale	12.838.164,07

1. Conti d'ordine

Non sussistono conti d'ordine

2. Valore della produzione

Il Valore della Produzione pari a complessivi €. 139.667.159, è costituito dalle voci di seguito riportate:

A 1) Ricavi per prestazioni

Da Fondo Sanitario Regionale:

Contributi in c/esercizio indistinti FSR	116.020.657,74
Contributi in c/esercizio per funzioni regionali	21.921.270,94
TOTALE	137.941.928,68

A tal proposito si intende specificare che la quota di contributi indistinti di FSR è indicata al lordo della quota denominata "Accantonamento quota per la valorizzazione dell'appropriatezza e dell'adeguatezza organizzativa ed economico- gestionale", pari a €. 1.799.41,96 come risulta

dall'allegato alla DGR 90/10 del 05.03.2014 "Attribuzione alle aziende sanitarie delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2013". Tale trattamento contabile è stato adottato a seguito dell'applicazione delle disposizioni contenute nella nota assessoriale prot. 10008 ricevuta in data 10 Aprile 2014.

Nella stessa disposizione viene esplicitamente indicato che la quota in questione è attribuibile definitivamente a favore dell'Azienda, soltanto *a seguito della valutazione del perseguimento degli obiettivi da parte della Direzione Generale della Sanità*.

Quanto esposto fa emergere la necessità di evidenziare che tale ricavo, secondo il dettato dei corretti principi contabili, non può considerarsi certo, in particolare con riferimento al suo ammontare, è infatti legato al raggiungimento di specifici obiettivi non oggettivamente ed autonomamente determinabili dall'azienda.

Quanto detto non consente la corretta determinazione del risultato economico dell'esercizio 2013.

A.1) Ricavi per prestazioni

Da Altro:

Prestazioni medicina legale	235,00
Prestazioni medicina veterinaria	140.737,66
Prestazioni igiene e sanità pubblica	166.404,47
Ricavi per Prestazioni libero-professionali specialistiche	272.627,68
Ricavi per Prestazioni. libero-professionali - Consulenze e Altro	62.226,29
Compartecipazione (Ticket) per Prestazioni. specialistica ambulatoriale	1.040.501,26
Compartecipazione (Ticket) per Prestazioni. pronto soccorso	11.980,49
Compartecipazione (Ticket) per altre Prestazioni	30.517,71
TOTALE	1.725.230,56

A2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni.

Non sussistono incrementi per lavori interni.

A3) Altri Ricavi e Proventi

Di seguito vengono riportate i conti di dettaglio contenuti nella voce

Altri ricavi e proventi:

Diritti per rilascio certificazioni, cartelle cliniche e fotocopie	17.924,51
Sperimentazioni Farmaci	8.000,00
Altri proventi e ricavi diversi	155.541,63
Concorsi da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	24.163,41

Rimborso personale comandato e in aspettativa	479.933,87
Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	42.828,27
Altre rivalse, rimborsi e recuperi	459.280,50
Utilizzo contributi in c/capitale	2.860.433,08
Utilizzo riserva per donazione e lasciti vincolati ad investimenti	4.500,00
TOTALE	4.052.605,27

Altri Contributi in conto esercizio:

Altri contributi in c/esercizio a destinazione vincolata	286.530,72
Altri contributi in c/esercizio	843.334,99
TOTALE	1.129.865,71

B) Costi della produzione

I Costi della Produzione, pari a complessivi €. 142.296.309, hanno subito un incremento pari al 2,81% rispetto all'esercizio 2012 per un importo pari a €. 3.885.402. Tale incremento è dovuto in particolare agli acquisti di beni sanitari, pari a €. 1.710.493 e agli accantonamenti per oneri e rischi futuri, pari a €. 2.615.999 e agli oneri diversi di gestione che hanno subito un incremento di €.541.725.

Altre voci di costo significative, per contro, hanno subito un importante riduzione, in particolare la voce Costi per servizi che ha subito un decremento pari a € 1.461.968. Le altre principali voci hanno invece mantenuto nell'esercizio 2013 un andamento pressoché costante.

Il dettaglio delle principali voci dei Costi della produzione è esposto nelle tabelle sotto indicate:

B4) Acquisti di beni di consumo:

Il costo complessivo, per l'anno 2013, relativo all'acquisto di beni di consumo è pari a Euro 15.706.871 ed è composto dalle voci di seguito riportate:

BENI DI CONSUMO SANITARI	
Acquisti di prodotti farmaceutici	6.313.734,56
Acquisti di prodotti farmaceutici in DPC	1.653.627,29
Acquisti di emoderivati	1.189.871,99
Acquisti di ossigeno	252.466,84
Acquisti di prodotti dietetici	296.268,48

Acquisti di materiali per la profilassi igienico-sanitaria	664,74
Acquisti di materiali diagnostici e prodotti chimici	1.711.650,86
Acquisti di materiale radiografico e per radiologia	
Acquisti di presidi chirurgici e materiale sanitario	2.347.123,07
Acquisti di materiali protesici	631.075,18
Acquisti di materiali per emodialisi	664.931,02
Acquisti di prodotti farmaceutici ad uso veterinario	240,04
Acquisti di mat. chir., san. e diagnostici veterinario	22.562,18
Acquisti di altri beni e prodotti sanitari	71.433,25
TOTALE	15.155.649,50

BENI DI CONSUMO NON SANITARI	
Acquisti di prodotti alimentari	563,13
Acquisti di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	55.964,93
Acquisti di combustibili, carburanti e lubrificanti	157.049,57
Acquisti di supporti informatici, cancelleria e stampati	217.986,67
Acquisti di materiale tecnico strumentale per manut. e riparazioni	83.400,64
Acquisti di altri materiali non sanitari	36.256,50
TOTALE	551.221,44

B 5) Acquisti di servizi

Il costo complessivo dei Servizi per l'anno 2013 è pari a €. 71.645.682 ed è composto dalle voci indicate alle tabelle di seguito indicate:

SERVIZI SANITARI	
Acquisti di trasporti sanitari - area ospedaliera	9.994,42
Compensi per assistenza medico generica in convenzione	7.610.589,09
Oneri soc./premi ass malattia per assistenza medico generica in convenzione	738.749,46
Compensi per assistenza pediatrica in convenzione	1.29.2560,38
Oneri soc./premi ass malattia per assistenza pediatrica in convenzione	109.239,23
Compensi per servizio di continuità assistenziale	3.000.235,58
Oneri soc./premi ass malattia per servizio di continuità assistenziale	257.003,84
Acquisti di Prestaz. assistenza farmaceutica	19.796.392,91
Compensi per convenzioni per emergenza territoriale - 118	471.451,38
Oneri soc./premi ass malattia per convenzioni per emergenza territoriale - 118	34.080,44
Acquisti di Prestaz. assistenza integrativa	3.381.833,07
Acquisti di Prestaz. assistenza protesica	1.582.178,11

Acquisto di Prestaz. assistenza specialistica - Branche a visita	515.183,94
Oneri sociali per assistenza specialistica - Branche a visita	95.961,57
Acquisto di Prestaz. assistenza specialistica - Laboratori	1.084.598,38
Acquisto di Prestaz. assistenza specialistica - Altro	1.162.873,84
Compensi per assistenza medico specialistica interna	3.746.980,98
Oneri sociali per assistenza medico specialistica interna	410.352,27
Acquisto di Prestaz. amb. di riab. fisica e sensoriale	4.247.248,88
Acquisti di Prestaz. Assistenza Domiciliare	2.649.425,05
Acquisto di prestaz. res. e semires. persone con dist. mentali	2.657.716,27
Acquisto di prestaz. res. e semires. dipendenze patologiche	1.172.540,80
Acquisto di altre prestaz. residenz. e semiresidenz.	1.679.441,21
Acquisti di Prestaz. assistenza termale	894.259,32
Acquisto di prestaz. res. e semires. di riabilitazione	3.421,60
Acquisti di consulenze sanitarie	1.324.529,19
Acquisti di altre Prestaz. sociosan. a rilevanza sanitaria	26.508,71
Rimborsi per ricoveri in Italia	354.668,82
Rimborsi per ricoveri in Europa	359,1
Rimborsi per ricoveri all'estero	219.036,18
Altri rimborsi e contributi agli assistiti	37.474,99
Contributi ad associazioni, enti e altri	1.011.093,81
Quota per DLgs 432 19/11/98	13.174,15
TOTALE	61.591.156,97

SERVIZI NON SANITARI	
Pulizia	1.072.905,26
Servizio di ristorazione e mensa dipendenti	139.784,06
Servizio di ristorazione e mensa degenti	738.606,83
Servizi di elaborazione dati	67.283,72
Servizi di trasporto non sanitario	4.285,46
Smaltimento rifiuti speciali	183.078,20
Lavanderia e lavanolo	715.996,59
Servizi di vigilanza	1.992.802,13
Energia elettrica	818.271,43
Altre Utenze	1.110,00
Acqua	88.802,50
Telefonia	350.299,43
Costi per consulenze amministrative	86.879,13
Costi per consulenze tecniche	100.719,48

Costo del personale ruolo amministrativo - Co.Co.Co.	91.866,66
Oneri sociali del personale ruolo amministrativo - Co.Co.Co.	31.597,76
Compensi ai docenti esterni	18.730,74
Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale	158.789,76
Costi per altri servizi non sanitari	639.911,82
manut. e rip. immobili, impianti e pertinenze programmate	873.920,91
manut. e rip. immobili, impianti e pertinenze a richiesta	173.921,59
manut. e rip. attrezzature sanitarie programmate	431.791,69
manut. e rip. attrezzature sanitarie a richiesta	52.988,66
manut. e rip. automezzi	80.849,18
manut. e rip. -altro	13.610,28
Rimborsi spese personale dipendente per formazione	22.114,55
Compensi del personale tirocinante e borsista	88.063,34
Oneri sociali su costi del personale tirocinante e borsista	1.994,30
Costi del personale sanitario non dipendente	34.941,61
Costi del personale tecnico non dipendente	85.595,54
Costi del personale amministrativo non dipendente	41.937,81
Costi per contratti di lavoro interinale - area sanitaria	342.141,79
Costi per contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	376.204,37
Spese per pubblicità e inserzioni	48.101,56
Spese postali	84.627,01
TOTALE	10.054.525,15

B 6) Godimento beni di terzi

Il costo complessivo dei Costi per Godimento beni di terzi, per l'anno 2013 ammonta a Euro 1.227.787 ed è composto dalle voci indicate alle tabella seguente:

Locazioni passive	127.569,85
Canoni hardware e software	278.933,28
Canoni fotocopiatrici	47.441,13
Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	767.229,72
Canoni noleggio automezzi	6.613,37
TOTALE	1.227.787,35

B 7) Costi per il personale

Il costo complessivo dei Costi per il personale, per l'anno 2013 ammonta complessivamente a Euro 43.560.571 ed è composto dalle voci indicate alle tabella seguente:

Descrizione	Importo
Costo del personale ruolo sanitario	36.647.142,36
Costo del personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	21.099.970,38
Costo del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	2.206.731,81
Costo del personale ruolo sanitario - comparto	13.340.440,17
Costo del personale del ruolo professionale	342.760,18
Costo del personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	307.070,25
Costo del personale ruolo professionale - comparto	35.689,93
Costi del personale del ruolo tecnico	2.915.328,38
Costo del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	
Costo del personale ruolo tecnico - comparto	2.915.328,38
Costi del personale amministrativo	3.655.339,68
Costo del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	687.649,82
Costo del personale ruolo amministrativo - comparto	2.967.689,86
TOTALE	43.560.570,60

B9) Variazione delle Rimanenze

Il valore della voce "Variazione delle rimanenze", nell'anno 2013 è rappresentato da una variazione in diminuzione pari a complessivi € - 106.558.

a) sanitarie

nella tabella seguente sono esposti i dettagli della variazione delle rimanenze sanitarie:

RIMANENZE SANITARIE	
Rimanenze iniziali prodotti farmaceutici	500.944,24
Rimanenze iniziali emoderivati	28.033,97
Rimanenze iniziali ossigeno	114,77
Rimanenze iniziali prodotti dietetici	13.186,71
Rimanenze iniziali materiali diagnostici e prodotti chimici	16.730,54
Rimanenze iniziali presidi chirurgici e materiale sanitario	238.883,47
Rimanenze iniziali materiali protesici	1.932,96
Rimanenze iniziali altri beni e prodotti sanitari	6,19
Rimanenze finali prodotti farmaceutici	-665.737,28
Rimanenze finali emoderivati	-22.201,08
Rimanenze finali ossigeno	-714,00
Rimanenze finali prodotti dietetici	-25.640,44
Rimanenze finali materiali diagnostici e prodotti chimici	-19.938,36
Rimanenze finali presidi chirurgici e materiale sanitario	-231.679,10

Rimanenze finali materiali protesici	-1.555,09
TOTALE	-167.632,50

b) non sanitarie

nella tabella seguente sono esposti i dettagli della variazione delle rimanenze non sanitarie:

RIMANENZE NON SANITARIE	
Rimanenze iniziali materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	14.971,55
Rimanenze iniziali supporti informatici, cancelleria e stampati	164.608,13
Rimanenze iniziali altri materiali non sanitari	5.997,28
Rimanenze finali materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	-9.230,99
Rimanenze finali supporti informatici, cancelleria e stampati	-110.531,86
Rimanenze finali altri materiali non sanitari	-4.739,35
TOTALE	61.074,76

B10) Accantonamenti per rischi e oneri

L'importo complessivo degli accantonamenti per rischi e oneri maturati nel 2013 è pari a € 2.968.533

Nella tabella seguente viene specificato il contenuto delle singole voci:

ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	
Acc.ti al F.do oneri differiti per attività libero professionale	19.107,15
Acc.ti al F.do rischi per cause civili ed oneri processuali	2.500.000,00
Acc.ti al F.do rischi per contenzioso personale dipendente	1.560.200,00
Acc.ti al F.do rischi per interessi moratori	249.744,45
Acc.ti al F.do premio operosità (SUMAI)	209.226,20
TOTALE	4.538.277,80

B11) Altri accantonamenti

L'importo complessivo degli altri accantonamenti maturati nel 2013 è pari a € 1.170.104.

ALTRI ACCANTONAMENTI	
Accantonamenti altri fondi	1.170.103,95
TOTALE	1.170.103,95

B12) Oneri diversi di gestione

L'importo complessivo della voce Oneri diversi di gestione è pari a € 2.530.190

Nella tabella seguente si specifica il contenuto delle singole principali voci :

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Importo
Compensi agli organi direttivi	364.823,52
Compensi al collegio sindacale	84.276,93
Spese generali ed amministrative	
Imposte e Tasse e Tributi vari	174.331,41
Premi assicurativi RC professionale	1.006.015,44
Altri premi di assicurazione	841.121,48
Canoni radiotelevisivi	1.018,40
Abbonamenti riviste e libri	12.475,04
Compensi per membri esterni di commissioni	4.153,12
Spese per altre commissioni o comitati	6.352,73
Altre spese generali amministrative	35.726,33
TOTALE	2.530.294,40

C) Proventi e oneri finanziari

Il valore complessivo nell'anno 2013 è pari a €. -145.859; nelle tabelle di seguito esposte si specifica il contenuto della singole voci:

Interessi ed altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi attivi su c/c tesoreria	7.218,70
Interessi attivi su c/c postali	128,11
Totale	7.346,81

Interessi ed altri oneri finanziari

Si specifica il contenuto della voce secondo il dettaglio del piano dei conti:

Descrizione	Importo
Altri interessi passivi	2.249,39
Interessi di computo	150.956,36
Totale	153.205,75

Ai sensi dell'Art. 19 della L.R. n.10/97, nel presente bilancio sono stati imputati gli Interessi di computo sul Patrimonio Netto. Il costo figurativo del capitale, pari a €. 150.956 è stato calcolato applicando il tasso ufficiale medio BCE dell'esercizio 2013 al capitale netto aziendale iniziale alla data del 01.01.2013 e ai successivi apporti dell'esercizio 2013. La voce Riserve diverse del Patrimonio netto accoglie la contropartita del valore economico in questione.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non sussistono rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

Il valore complessivo delle partite straordinarie nell'anno 2013 è pari a €. – 1.361.743; nelle tabelle seguenti si specifica il contenuto della singole voci:

E 17) Proventi straordinari

Descrizione	Importo
Plusvalenze alienazione beni	1.100,00
Sopravv. attive per acquisti di beni e servizi	11.136,75
Altre Sopravv. attive	265.787,81
Insussistenze attive	16.797,57
Totale	294.822,13

E18) Oneri straordinari

Descrizione	Importo
Sopravv. pass. per acquisti di beni e servizi	690.442,46
Sopravv. pass. per altri costi del personale	127.633,06
Altre Sopravv. pass.	330.714,28
Insussistenze passive	507.775,37
Totale	1.656.565,17

Informazioni sulla fiscalità anticipata e differita

Non sono state anticipate o differite imposte

Altre informazioni

Rendiconto finanziario di liquidità:

Operazioni di gestione reddituale	2013
Utile (Perdita dell'esercizio)	0,00
(-) Variazioni non monetarie attive	2.860.433,08
+ Variazioni non monetarie passive	
- ammortamenti	2.023.279,00
- accantonamenti a fondi	5.708.382,00
Flusso di cassa della gestione reddituale	4.871.227,92

Attività di investimento*	
Incrementi delle immobilizzazioni	1.391.052,00
Decrementi delle immobilizzazioni	3.218.197,00
Totale	6.698.372,92
Attività di finanziamento**	
+ Incrementi dei debiti di finanziamento	
- Decrementi dei debiti di finanziamento	
altre attività di finanziamento	
Totale	
Disponibilità liquide iniziali	25.688.763,88
Flusso di cassa	13.442.643,52
Disponibilità liquide finali	39.131.407,40

* Le attività di investimento rappresentano impieghi di liquidità

Numero medio dei dipendenti, suddivisi per categorie:

Descrizione	31/12/2013
Personale del ruolo sanitario	556
Personale del ruolo professionale	4
Personale del ruolo tecnico	94
Personale del ruolo amministrativo	103
Totale	757

Compensi organi istituzionali

Il compenso spettante agli organi istituzionali è il seguente:

Qualifica	Importo
Direttore Generale	131.934,54
Direttore Sanitario	108.830,25
Direttore Amministrativo	121.956,77
Collegio Sindacale	86.378,89
Totale	449.100,45



Azienda Sanitaria Locale - n° 6 - Sanluri
null Sanluri (VS)

Cash Flow 2013

	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE
Uscite	12.088.039,18	10.631.963,56	9.909.528,74	9.480.851,93	10.570.366,53	7.940.227,93	10.600.287,65	7.274.745,41	9.738.450,06	10.077.247,46	8.837.740,87	10.086.710,02
Entrate	6.870.971,91	6.909.927,15	6.950.414,33	6.998.321,59	7.251.117,02	14.823.240,79	21.498.565,14	10.421.385,36	11.261.738,07	10.852.393,72	11.204.080,73	15.686.302,73
Saldo finale di cassa	5.217.067,27	3.722.036,41	2.959.114,41	2.482.530,34	3.319.249,51	6.883.012,86	10.898.277,49	3.146.639,95	1.523.288,01	775.146,26	2.366.339,86	5.599.592,71
USCITE	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
U1101	1.379.490,03	1.357.083,29	1.426.504,14	1.270.813,55	1.477.588,51	1.488.323,89	1.920.723,27	1.466.140,86	1.392.174,59	1.451.237,01	1.511.617,60	2.977.019,36
U1102	718.666,80	777.629,13	380.356,17	563.143,64		4.560,93			134.300,00	155.904,98		
U1201	563.467,91	366.260,06	376.089,33	321.652,85	342.180,14	279.460,25	298.918,31	264.004,59	277.973,39	303.009,40	308.812,44	298.910,10
U1202	1.078.174,06	933.579,47	973.302,67	772.946,24	797.804,42	634.893,28	622.834,10	197.927,82	631.587,58	655.226,21	682.844,13	720.498,46
U1203	94.029,35	92.334,62	90.610,50	91.587,57	145.027,58	39.736,28	184.865,10	103,81	90.707,08	90.117,71	90.408,39	88.582,52
U1301	1.247.166,96	896.431,98	918.796,08	780.122,14	784.051,16	653.249,87	659.986,85	657.099,10	652.194,59	673.918,44	729.646,95	687.806,25
U1503	4.208,91	2.274,82	2.796,90	19.053,34	113.580,87				13.592,20	1.678,16	6.337,51	3.354,85
U1599	20.119,33	26.032,27	21.826,80	27.460,17	29.146,91	25.433,59	19.445,22	21.607,58	16.604,44	16.292,31	19.986,90	19.881,62
U2101	671.941,32	415.944,74	754.813,48	692.700,50	485.770,77	484.264,77	508.787,01	271.082,92	570.085,45	438.371,89	511.203,91	258.904,75
U2102	120.127,04	58.913,55	182.667,05	58.876,28	91.094,96	83.859,60	148.863,40	122.092,04	42.890,72	34.699,50	117.347,86	36.941,19
U2103	30.944,46	24.297,76	26.237,66	32.564,47	28.667,56	17.788,85	43.134,02	10.752,15	20.791,36	24.142,84	17.497,87	11.627,04
U2105	170.408,89	115.931,84	210.829,76	186.732,29	138.465,00	121.399,55	144.043,57	117.616,11	155.964,21	103.454,32	118.610,80	88.028,41
U2106	188,85	2.740,40										
U2107	253.272,10	130.809,48	208.246,24	188.068,95	207.007,76	107.021,42	291.894,31	151.258,50	168.587,03	105.435,27	194.536,93	171.317,73
U2108	29.200,46	98.849,29	98.821,40	68.350,97	47.411,47	23.603,80	33.636,31	26.939,97	62.446,48	41.139,17	64.651,77	44.783,72
U2109	54.509,82	67.343,92	72.310,32	45.880,41	53.589,08	43.163,82	54.496,12	54.227,46	64.237,72	14.895,64	42.075,83	81.449,98
U2110			14.951,43								254,10	2.903,99
U2201			687,06					156,15				
U2202	1.088,03	2.811,42	10.026,37	10.643,93	2.340,43	12.207,81	2.220,68	1.102,55	8.974,16	49,38	1.762,78	366,24
U2203		47.987,45	23.171,56				47.967,86			3.539,23		
U2204	18.239,86	39.082,49	47.403,78	18.981,03	16.606,20	28.024,28	41.861,17	17.017,02	13.519,33	8.858,28	34.457,89	5.996,19
U2205	1.200,89	1.392,00	8.024,33	644,00	6.680,13	1.062,00	930,29	4.863,23	198,00		7.394,69	
U2206	169,40	4.595,49	9.378,49	7.064,62	5.728,74	3.029,73	3.528,53	2.470,25	14.957,50	1.281,79	11.601,00	6.528,80
U2298	580,80	8.755,56			6.906,68			6.358,84		9.989,76		6.446,72
U3103	732.610,33	706.006,34	703.924,58	726.553,99	733.634,29	868.531,75	804.130,30	756.205,69	781.120,18	715.677,51	721.819,18	750.651,01
U3105								17,35				
U3106			841,04									
U3107	1.331,81											
J3109	241.943,31	528.170,42	350.018,33	550.596,91	350.271,66	344.122,75	485.872,49	201.912,62	523.787,61	348.507,47	441.299,32	465.103,97
J3112	754.357,48	116.216,74	273.854,10	123.301,85	678.085,23	177.685,75	1.211.321,46	253.158,70	444.879,35	391.704,83	459.609,08	317.731,72
J3115	295.727,19	220.788,55	243.512,07	188.121,04	165.305,72	343.838,87	91.356,99	288.420,66	356.699,26	252.364,55	155.047,42	198.264,07
J3119	427.430,91	85.475,09	100.522,39	86.574,35	563.956,28	4.560,00	343.937,44		661.479,39	242.573,95		212.687,42
J3124		4.744,52	11.914,14									
J3125	300.835,34											
J3130	2.982,00		2.342,90	2.489,20	158,90				536,20	144.521,38	105.744,97	341.034,09
J3133	242,00			484,00	12.647,95		242,00			2.104,22		456,96
J3135	53.825,39	22.205,18	28.335,68	4.507,81	10.156,05	6.972,80	8.484,13	19.582,99	29.290,46	44.300,27	4.688,00	22.662,00
J3136	72.185,46	105.390,44	79.997,60	68.222,40	166.905,17	76.208,48	110.069,48	6.467,04	174.310,27	91.444,63	28.951,98	88.111,71
J3137	190.737,41	511.379,98	36.046,40	65.130,87	353.878,09	78.097,80	316.566,52	15.407,16	151.866,31	216.987,22	96.971,02	183.845,60
J3150	188.541,18	210.147,36	200.673,13	199.333,15	213.316,90	205.924,08	250.213,40	402,69	210.619,73	217.636,38	207.313,37	214.087,31
J3151	170.655,05	164.232,88	167.590,95	169.638,38	170.531,28	209.971,99	185.485,66	174.795,68	180.256,03	168.279,80	170.377,38	173.400,97
J3153	106.280,79	66.911,32	63.272,02	66.147,72	76.476,09	63.588,37	70.663,62	43.607,58	63.077,10	72.414,62	68.401,94	70.460,98

58

U3154	62.308,55	74.915,71	67.367,95	81.154,46	64.113,26	75.905,24	70.726,27	58.924,89	80.406,18	72.399,25	73.997,84	76.930,92
U3198	191.121,98	270.661,16	125.726,23	411.690,20	417.557,73	78.676,63	458.106,75	335.833,61	304.369,32	368.796,41	297.472,74	303.307,89
U3201	12.653,75				5.393,75	4.200,00	5.393,75	1.515,00	304.369,32	2.492,01	5.885,75	
U3202					2.116,97							
U3203	54.228,94	60.850,80	66.811,15	57.203,16	42.626,09	64.737,17	108.112,34	14.448,25	91.738,28	45.183,93	45.471,91	55.456,33
U3204	167.379,85	108.127,57	155.458,20	65.862,44	186.476,87	97.305,61	29.567,13	226.898,69	38.559,29	255.130,31	124.449,12	73.432,01
U3205	11.498,24	10.957,44		19.564,32	31.382,62	9.368,32		13.869,44	5.341,44	22.360,00	15.392,00	7.962,24
U3206	63.823,71	130.981,66		120.506,36	60.133,96	63.343,31		121.431,15	58.164,79	1.036,73	124.573,92	62.694,74
U3208	299,00	58.349,69		57.362,88	3.365,19	72.162,28	481,42	19.249,32	9.107,08	62.643,79	41.838,59	9.827,27
U3209	118.276,87	80.370,25	74.648,49	57.597,19	41.435,14	67.255,74	32.838,78	20.051,19	159.180,07	59.390,70	386,57	
U3210		12.754,72				39.839,87					433,16	25.471,48
U3211		392.938,25						224.047,13	1.052.818,44		433,16	38.800,00
U3213	5.016,02	38.100,57	41.109,31	11.293,15	9.369,24	7.251,05	51.992,47	1.965,00	2.607,48	11.057,96	9.513,16	472,15
U3214	19.704,67	28.191,52	162.761,91	9.210,51	188.603,91	65.048,63	6.411,74	34.012,03	78.959,52	1.669,80	18.376,48	6.758,80
U3216	480,37	36.572,10	29.292,09	75.983,86	50.772,81	40.218,86	41.903,51	34.167,98	6.449,30	27.147,21	47.025,79	66.940,05
U3217	21.889,42	250,00	3.936,20					784,19	631,37			6.415,00
U3218	280,00	405,35	2.424,81	626,20	80,00		629,20	234,74		302,50		1.403,96
U3219	1.178,39		11.345,99		3.547,68	2.524,68	3.106,54	203,12	7.239,46	263,20	3.297,15	
U3220	44.661,54	12.830,73	15.087,26	27.150,13	14.422,69	13.152,80	15.921,60	25.118,27	15.412,40	12.216,23	14.024,37	16.011,94
U3299	417.505,18	245.781,79	268.631,92	229.540,57	95.003,30	105.128,71	238.660,39	387.187,43	271.531,62	540.413,86	324.330,62	237.231,49
U4104												
U5103	170.733,49	135.396,10	117.861,06	139.112,95	130.562,46	135.580,25	146.297,10	93.171,41	153.384,73	133.593,72	122.064,42	131.958,42
U5201	104.963,68	127.280,35	77.205,59	103.596,50	114.546,49	90.142,77	130.982,09	62.121,44	74.819,24	103.996,46	91.989,95	66.649,51
U5202		15.246,00			26.682,61		15.246,00	26.682,61	11.000,00			
U5401	442.999,29	334.913,58	341.540,23	290.711,85	298.606,79	252.240,38	76.494,63	76.903,81	72.995,17	77.678,83	79.594,32	79.344,67
U5402								22.077,52	0,15		31.770,60	1.324,00
U5404	1.922,34	738,35	2.294,78	1.614,52	1.148,58	3.187,49	1.194,64	1.149,71	510,31	1.871,68	923,19	2.234,80
U5499	115,00	72.124,52	784,36	4.841,51	26.554,66	784,83	784,98	785,12	2.606,29	73.346,54	3.007,14	3.461,58
U5502		34.000,00	12.819,90		5.653,82	3.621,68	977,71	12.976,82	721,27	9.597,19	4.385,38	13.597,99
U5503	48.206,47	38.707,59	19.088,56	26.019,99	18.784,49	36.546,44	28.050,81	18.924,73	188.908,35	25.293,01	18.370,22	20.113,26
U5504	25.625,52	21.983,16	21.353,51	25.496,49	25.546,20	6.407,01	44.723,33	16.604,20	12.294,22	7.613,36	43.277,60	1.618,18
U5505		74,60						387,47	314,16	314,16	314,16	314,16
U5506	36.167,39	39.837,84	44.283,91	42.154,86	25.779,89	46.305,82	36.124,25	36.213,03	13.883,60	38.350,89	28.271,33	27.673,03
U5510	3.198,25	4.398,39	4.172,42	4.325,44	2.991,34	2.093,41	3.322,57	2.160,05	76.262,94	2.038,35	1.507,31	1.507,32
U5598					541,81				846,72			
U5599					750,00					4.459,44		
U6102			14.079,26	10.305,80	191.196,23	5.934,32	42.858,50	12.812,17	51.080,71		4.459,44	89.534,51
U6103		8.674,49		2.845,92	9.912,32	10.522,16	8.053,95			74.568,89		4.636,00
U6104	48.900,24	12.435,41	79.467,96	142.571,94	197.368,91	107.750,08	68.155,91	4.854,52	30.176,19		8.537,76	11.954,66
U6105	16.020,11		28.914,63	51.667,44	1.966,26	613,47	24.569,41		3.165,21	433,18		18.672,12
U6106												64.348,90
U6199		1.367,99	364,21	1.955,36	398,48		361,79	5.190,90		539,54	2.619,00	606,34
U6200		7.796,03		497,31								
U7400		1.200,00					200,00					
U7911						1.792,56	1.558,48	1.511,35	884,58	754,60	803,88	803,88
Totale	12.088.039,18	10.631.963,56	9.909.528,74	9.480.851,93	10.570.366,53	7.940.227,93	10.600.287,65	7.274.745,41	9.738.450,06	10.077.247,46	8.837.740,87	10.086.710,02

ENTRATE	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
E1100		200,00	74.145,38		175.410,51		97.297,44		237.315,49	381.248,10	134.993,15	213.680,16
E1400								1.211,66				
E1500	15.707,07	8.796,29	800,00	247,94	32.283,63	355,37	32.846,06	16.794,17	29.437,16	2.477,55	30.139,78	4.594,83
E1600	5.127,67	58.177,21	26.676,81		29.714,74	58.778,51	22.452,69	20.199,86	40.712,81	35.263,13	8.698,29	67.920,01

