

| |
|-------------------|
| ALLEGATO C |
|-------------------|

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2013

GESTIONE SOCIALE

| | |
|--------------------|---|
| ALLEGATO C1 | STATO PATRIMONIALE |
| ALLEGATO C2 | CONTO ECONOMICO |
| ALLEGATO C3 | NOTA INTEGRATIVA |
| ALLEGATO C4 | RELAZIONE SULLA GESTIONE SOCIALE |

ALLEGATO C1

Gestione Sociale

Stato Patrimoniale al 31 - 12 - 2013

(art. 13, comma 3, L.R. 50/94)
Ai sensi della D.G.R. n° 412/09

SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO - STATO PATRIMONIALE

(art.13, comma 3, L.R.50/94)

Gestione Sociale

| | | 2012 | 2013 |
|-----------------------------------|--|------------------|------------------|
| ATTIVO | | | |
| A Immobilizzazioni | | | |
| 01 | Immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 |
| 03 | Software | 0 | 0 |
| 04 | Migliorie su beni di terzi | 0 | 0 |
| 05 | Altre immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 |
| 02 | Immobilizzazioni materiali | 0 | 0 |
| 01 | Terreni e fabbricati | 0 | 0 |
| 02 | Impianti e macchinari | 0 | 0 |
| 03 | Attrezzature sanitarie | 0 | 0 |
| 04 | Altre immobilizzazioni materiali | 0 | 0 |
| 05 | Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti | 0 | 0 |
| 03 | Immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| 01 | Partecipazioni (strumentali e/o vincolate) | 0 | 0 |
| Totale A Immobilizzazioni | | 0 | 0 |
| B Attivo Circolante | | | |
| 01 | Rimanenze | 0 | 0 |
| 01 | Rimanenze beni sanitari | 0 | 0 |
| 02 | Rimanenze beni non sanitari | 0 | 0 |
| 05 | Acconti a fornitori | 0 | 0 |
| 02 | Crediti | 4.896.833 | 4.512.435 |
| 01 | Crediti verso Regione | 27.076 | 98.485 |
| 02 | Crediti verso Enti locali | 3.233.025 | 2.875.495 |
| 03 | Crediti verso Aziende sanitarie | 3.000 | 6.406 |
| 04 | Crediti verso amministrazioni pubbliche diverse | 2.173 | 5 |
| 05 | Crediti verso altri soggetti | 1.631.559 | 1.532.044 |
| 30 | Crediti Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 |
| 03 | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| 01 | Partecipazioni | 0 | 0 |
| 02 | Altri titoli | 0 | 0 |
| 04 | Disponibilità liquide | 1.263.497 | 1.149.685 |
| 01 | Istituto Tesoriere parte corrente | 1.208.348 | 1.110.255 |
| 02 | Conto corrente postale | 55.149 | 39.430 |
| 03 | Denaro e valori in cassa | 0 | 0 |
| 04 | Banca d'Italia | 0 | 0 |
| Totale B Attivo Circolante | | 6.160.330 | 5.662.120 |
| C Ratei e risconti | | | |
| 01 | Ratei e risconti | 0 | 0 |

SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO - STATO PATRIMONIALE
(art.13, comma 3, L.R.50/94)
Gestione Sociale

| | 2012 | 2013 |
|--|------------------|------------------|
| 01 Ratei attivi | 0 | 0 |
| 02 Risconti attivi | 0 | 0 |
| Totale C Ratei e Risconti | 0 | 0 |
| TOTALE ATTIVO | 6.160.330 | 5.662.120 |
| Conti d'ordine | 0 | 0 |
| 01 Titoli a cauzione | 0 | 0 |
| 03 Beni di terzi | 0 | 0 |
| 05 Traferimenti in c/capitale su futuri stati di avanzamento | 0 | 0 |
| 06 Beni dell'azienda presso terzi | 0 | 0 |
| PASSIVO E NETTO | | |
| A Patrimonio netto | | |
| 01 Fondo di dotazione | 0 | 0 |
| 01 Fondo di dotazione al 1/1/1997 | 0 | 0 |
| 02 Incrementi/decrementi | 0 | 0 |
| 02 Contributi in c/capitale e conferimenti | 0 | 0 |
| 01 Contributi in c/capitale e conferimenti | 0 | 0 |
| 03 Donazioni vincolate ad investimenti | 0 | 0 |
| 01 Donazioni vincolate ad investimenti | 0 | 0 |
| 04 Riserve | 0 | 0 |
| 01 Riserve | 0 | 0 |
| arrotondamento euro | | |
| 05 Utili (perdite) portate a nuovo | 0 | 0 |
| 01 Utili (perdite) portate a nuovo | 0 | 0 |
| 06 Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 0 |
| 01 Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 0 |
| 07 Contributi per copertura perdite | 0 | 0 |
| 01 Contributi per copertura perdite | | 0 |
| Totale A Patrimonio Netto | 0 | 0 |
| B Fondi per rischi ed oneri | | |
| 01 Fondi per rischi | 0 | 0 |
| 01 Fondi per rischi | 0 | 0 |
| 02 Altri fondi | 0 | 0 |
| 01 Altri fondi | 0 | 0 |
| Totale B Fondi per rischi e oneri | 0 | 0 |
| C Trattamento fine rapporto lavoro subordinato | | |
| 01 Trattamento fine rapporto lavoro subordinato | 0 | 0 |

SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO - STATO PATRIMONIALE
(art.13, comma 3, L.R.50/94)
Gestione Sociale

| | 2012 | 2013 |
|--|-------------------|-------------------|
| 01 Trattamento fine rapporto lavoro subordinato | 0 | 0 |
| Totale C Trattamento fine rapporto lavoro subordinato | 0 | 0 |
| D Debiti | | |
| 01 Mutui | 0 | 0 |
| 01 Quota mutui in scadenza entro 12 mesi | 0 | 0 |
| 02 Quota mutui in scadenza negli esercizi successivi | 0 | 0 |
| 02 Debiti verso Regione | 0 | 0 |
| 01 Debiti per mobilità passiva interregionale | 0 | 0 |
| 02 Altri debiti verso regione | 0 | 0 |
| 03 Debiti verso Enti locali | -13.710 | -11.919 |
| 01 Debiti verso Enti locali | -13.710 | -11.919 |
| 04 Debiti verso Aziende sanitarie | -21.146 | -21.146 |
| 01 Debiti verso Aziende sanitarie della Regione | 0 | 0 |
| 02 Debiti verso Aziende sanitarie di altre Regioni | -21.146 | -21.146 |
| 05 Acconti da clienti | -8.191 | -5.600 |
| 01 Acconti da clienti | -8.191 | -5.600 |
| 06 Debiti verso fornitori | -4.645.969 | -3.808.493 |
| 01 Debiti per acquisti di beni di consumo e servizi | -4.645.969 | -3.808.493 |
| 02 Debiti per acquisti di beni strumentali | 0 | 0 |
| 07 Debiti verso Istituto tesoriere | 0 | 0 |
| 01 Debiti per anticipazioni di cassa | 0 | 0 |
| 08 Debiti verso imprese partecipate | 0 | 0 |
| 01 Debiti verso imprese partecipate | 0 | 0 |
| 09 Debiti verso amministrazioni pubbliche diverse | -13.107 | -1.068 |
| 01 Debiti verso amministrazioni pubbliche diverse | -13.107 | -1.068 |
| 10 Debiti tributari | -540 | -540 |
| 01 Debiti tributari | -540 | -540 |
| 11 Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza | -1.331 | -1.331 |
| 01 Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza | -1.331 | -1.331 |
| 12 Debiti verso dipendenti | -3.000 | -3.000 |
| 01 Debiti verso dipendenti | -3.000 | -3.000 |
| 13 Altri debiti | -280.625 | -621.184 |
| 01 Debiti verso altri soggetti | -280.625 | -621.184 |
| 14 Debiti verso Stato | 0 | 0 |
| 01 Debiti verso Stato | 0 | 0 |
| 30 Debiti Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 |
| 30 Debiti Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 |
| Totale D Debiti | -4.987.619 | -4.474.281 |

SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO - STATO PATRIMONIALE
(art.13, comma 3, L.R.50/94)
Gestione Sociale

| | 2012 | 2013 |
|--|-------------------|-------------------|
| E Ratei e risconti | | |
| 01 Ratei e risconti | -1.172.711 | -1.187.839 |
| 01 Ratei passivi | 0 | 0 |
| 02 Risconti passivi | -1.172.711 | -1.187.839 |
| 30 Risconti passivi Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0 | 0 |
| Totale E Ratei e risconti | -1.172.711 | -1.187.839 |
| TOTALE PASSIVO E NETTO | -6.160.330 | -5.662.120 |
| Conti d'ordine | 0 | 0 |
| 01 Depositanti titoli a cauzione | 0 | 0 |
| 02 Terzi per garanzie prestate | 0 | 0 |
| 03 Beni di terzi presso l'azienda | 0 | 0 |
| 04 Canoni leasing a scadere | 0 | 0 |
| 05 Contributi in conto capitale su futuri stati di avanzamento | 0 | 0 |
| 06 Depositari di beni dell'Azienda | 0 | 0 |

ALLEGATO C2

Gestione Sociale

Conto Economico anno 2013

**(art. 13, comma 3, L.R. 50/94)
Ai sensi della D.G.R. n° 412/09**

SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO - CONTO ECONOMICO
(art.13, comma3, L.R. 50/94)
Gestione Sociale

| | 2012 | 2013 | Differenza |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| A VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 01 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO | 8.730.653 | 8.979.044 | -248.391 |
| 01 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR INDISTINTI | 0 | 0 | 0 |
| 02 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR FINALIZZATI | 63.197 | 106.134 | -42.937 |
| 03 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSN VINCOLATI | 0 | 0 | 0 |
| 04 ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO | 8.667.456 | 8.872.910 | -205.454 |
| 30 CONTRIBUTI PER FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| 02 PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO | 955.667 | 983.306 | -27.639 |
| 01 PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA | 0 | 0 | 0 |
| 02 PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 0 | 0 | 0 |
| 03 SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMACI | 0 | 0 | 0 |
| 04 TRASPORTI SANITARI | 0 | 0 | 0 |
| 05 CONSULENZE | 0 | 0 | 0 |
| 06 PRESTAZIONI DEL DIPARTIMENTO DI SANITA' PUBBLICA | 0 | 0 | 0 |
| 07 PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI BENI | 955.667 | 983.306 | -27.639 |
| 08 ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE | 0 | 0 | 0 |
| 03 RIMBORSI | 502.420 | 161.142 | 341.278 |
| 01 DEGENZA OSPEDALIERA | 0 | 0 | 0 |
| 02 SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 0 | 0 | 0 |
| 03 FARMACEUTICA CONVENZIONATA ESTERNA | 0 | 0 | 0 |
| 04 MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA | 0 | 0 | 0 |
| 05 PRESTAZIONI TERMALI | 0 | 0 | 0 |
| 06 RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONSUMO | 0 | 0 | 0 |
| 07 RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TERZI | 0 | 0 | 0 |
| 08 ALTRI RIMBORSI | 502.420 | 161.142 | 341.278 |
| 04 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA | 0 | 0 | 0 |
| 01 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA | 0 | 0 | 0 |
| 05 INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI | 0 | 0 | 0 |
| 01 INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI | 0 | 0 | 0 |
| 06 STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO | 0 | 0 | 0 |
| 01 STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO | 0 | 0 | 0 |
| 07 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE | 0 | 0 | 0 |
| 01 VARIAZIONE DELLE RIM.DI BENI IN CORSO DI LAV.,SEMILAV. E FINITI | 0 | 0 | 0 |
| 02 VARIAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO | 0 | 0 | 0 |
| 08 ALTRI RICAVI | 125.310 | 377.320 | -252.010 |
| 01 RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE | 0 | 0 | 0 |
| 02 RICAVI DIVERSI | 0 | 0 | 0 |
| 03 PLUSVALENZE ORDINARIE | 0 | 0 | 0 |
| 04 SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO ORDINARIE | 125.310 | 377.320 | -252.010 |
| 30 SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO ORDINARIE FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE A VALORE DELLA PRODUZIONE | 10.314.050 | 10.500.812 | -186.762 |
| B COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 09 ACQUISTO BENI DI CONSUMO | -4.633 | -4.129 | 504 |
| 01 BENI SANITARI | 0 | 0 | 0 |
| 02 BENI NON SANITARI | -4.633 | -4.129 | 504 |
| 30 BENI NON SANITARI FINANZIATI DAL FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| 10 ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI | -9.857.857 | -9.762.730 | 95.127 |
| 01 PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA | 0 | 0 | 0 |
| 02 PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 0 | 0 | 0 |
| 03 SOMMINISTRAZIONE FARMACI | 0 | 0 | 0 |

SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO - CONTO ECONOMICO
(art.13, comma3, L.R. 50/94)
Gestione Sociale

| | 2012 | 2013 | Differenza |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| 04 ASSISTENZA FARMACEUTICA | 0 | 0 | 0 |
| 05 MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA | 0 | 0 | 0 |
| 06 CONTINUITA' ASSISTENZIALE E MEDICI DELL'EMERGENZA | 0 | 0 | 0 |
| 07 ASSISTENZA PROTESICA | 0 | 0 | 0 |
| 08 ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA | 0 | 0 | 0 |
| 09 ASSISTENZA TERMALE | 0 | 0 | 0 |
| 10 RETTE | -5.474.344 | -5.150.303 | 324.041 |
| 11 SERVIZI SANITARI E RIABILITATIVI | -2.859.070 | -2.996.236 | -137.166 |
| 12 TRASPORTI SANITARI | -523.127 | -808.364 | -285.237 |
| 13 CONSULENZE SANITARIE | -18.791 | -22.683 | -3.892 |
| 14 ATTIVITÀ LIBERO-PROFESSIONALE | 0 | 0 | 0 |
| 15 LAVORO INTERINALE E COLLABORAZIONI SANITARIE | 0 | 0 | 0 |
| 16 ALTRI SERVIZI SANITARI | 0 | 0 | 0 |
| 17 ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI | -982.525 | -785.144 | 197.381 |
| 30 ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE FINANZIATI DAL FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| 31 SERVIZI ASSISTENZIALI FINANZIATI DAL FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| 32 ASSEGNI E CONTRIBUTI FINANZIATI DAL FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| 38 ONERI A RILIEVO SANITARIO PER ASSISTENZA ANZIANI PRESSO STRUTTURE A GESTIONE DIRETTA DELL'AZIENDA FINANZIATI DAL FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| 39 ONERI A RILIEVO SANITARIO PER ASSISTENZA DISABILI PRESSO STRUTTURE A GESTIONE DIRETTA DELL'AZIENDA FINANZIATI DAL FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| 11 ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI | -16.922 | -27.153 | -10.231 |
| 01 MANUTENZIONI | 0 | 0 | 0 |
| 02 SERVIZI TECNICI | -3.881 | -2.605 | 1.276 |
| 03 CONSULENZE NON SANITARIE | 0 | -3.645 | -3.645 |
| 04 LAV INTER E COLL NON SANITARIE | 0 | 0 | 0 |
| 05 UTENZE | -701 | -8.446 | -7.745 |
| 06 ASSICURAZIONI | 0 | -1.024 | -1.024 |
| 07 FORMAZIONE | -12.340 | -8.177 | 4.163 |
| 08 ORGANI ISTITUZIONALI | 0 | -614 | -614 |
| 09 ALTRI SERVIZI NON SANITARI | 0 | -2.642 | -2.642 |
| 12 GODIMENTO DI BENI DI TERZI | -7.062 | -4.385 | 2.677 |
| 01 AFFITTI, LOCAZIONE E NOLEGGI | -7.062 | -4.385 | 2.677 |
| 02 LEASING | 0 | 0 | 0 |
| 03 SERVICE | 0 | 0 | 0 |
| 13 COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE | -252.645 | -309.525 | -56.880 |
| 01 PERSONALE MEDICO E VETERINARIO | 0 | 0 | 0 |
| 02 PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - DIRIGENZA | 0 | 0 | 0 |
| 03 PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - COMPARTO | 0 | 0 | 0 |
| 04 PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZA | 0 | 0 | 0 |
| 05 PERSONALE PROFESSIONALE - COMPARTO | 0 | 0 | 0 |
| 06 PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA | 0 | 0 | 0 |
| 07 PERSONALE TECNICO - COMPARTO | -214.653 | -272.670 | -58.017 |
| 08 PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGENZA | 0 | 0 | 0 |
| 09 PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPARTO | -37.992 | -36.855 | 1.137 |
| 14 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | -113.246 | -193.525 | -80.279 |
| 01 AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 0 | 0 | 0 |
| 02 AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | -144 | 0 | 144 |
| 03 SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI | 0 | 0 | 0 |
| 04 SVALUTAZIONE DEI CREDITI | -113.102 | -193.525 | -80.423 |
| 15 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO | 0 | 0 | 0 |
| 01 VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE | 0 | 0 | 0 |
| 02 VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE | 0 | 0 | 0 |

SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO - CONTO ECONOMICO
(art.13, comma3, L.R. 50/94)
Gestione Sociale

| | 2012 | 2013 | Differenza |
|--|--------------------|--------------------|-----------------|
| 16 ACCANTONAMENTI PER RISCHI | 0 | 0 | 0 |
| 01 ACCANTONAMENTI PER RISCHI | 0 | 0 | 0 |
| 17 ALTRI ACCANTONAMENTI | 0 | 0 | 0 |
| 01 ALTRI ACCANTONAMENTI | 0 | 0 | 0 |
| 18 ONERI DIVERSI DI GESTIONE | -45.409 | -177.792 | -132.383 |
| 01 COSTI AMMINISTRATIVI | -84 | -4.013 | -3.929 |
| 02 MINUSVALENZE ORDINARIE | 0 | 0 | 0 |
| 03 SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSS. DELL'ATTIVO ORDINARIE | -45.325 | -173.779 | -128.454 |
| 30 SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSS. DELL'ATTIVO ORDINARIE FONDO REGINALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE B COSTI DELLA PRODUZIONE | -10.297.774 | -10.479.239 | -181.465 |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | 16.276 | 21.573 | |
| C PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| 19 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI | 0 | 0 | 0 |
| 01 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI | 0 | 0 | |
| 20 ALTRI PROVENTI FINANZIARI | 1.540 | 155 | |
| 01 ALTRI PROVENTI FINANZIARI | 1.540 | 155 | |
| 21 INTERESSI E ONERI FINANZIARI | -1.124 | -1.255 | -131 |
| 01 INTERESSI SU MUTUI | 0 | 0 | 0 |
| 02 INTERESSI SU ANTICIPAZIONI DI TESORERIA | 0 | 0 | 0 |
| 03 INTERESSI SU DEBITI VERSO FORNITORI | 0 | 0 | 0 |
| 04 ONERI FINANZIARI | -1.124 | -1.255 | -131 |
| TOTALE C PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 415 | -1.099 | -1.514 |
| D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| 22 RIVALUTAZIONI | 0 | 0 | |
| 01 RIVALUTAZIONI | 0 | 0 | |
| 23 SVALUTAZIONI | 0 | 0 | |
| 01 SVALUTAZIONI | 0 | 0 | |
| TOTALE D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ | 0 | 0 | |
| E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| 24 PROVENTI STRAORDINARI | 0 | 0 | 0 |
| 01 PLUSVALENZE STRAORDINARIE | 0 | 0 | |
| 02 SOPR. ATTIVE ED INSUSS. DEL PASSIVO STRAORD. | 0 | 0 | |
| 25 ONERI STRAORDINARI | 0 | 0 | 0 |
| 01 MINUSVALENZE STRAORDINARIE | 0 | 0 | 0 |
| 02 SOPR. PASSIVE ED INSUSS. DELL'ATTIVO STRAORD. | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 0 | 0 | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 16.691 | 20.474 | |
| 26 IMPOSTE D'ESERCIZIO | -16.691 | -20.474 | -3.783 |
| 01 IRAP | -16.691 | -20.474 | |
| 02 IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO | 0 | 0 | |
| ARROTONDAMENTO ALL'UNITA' DI EURO | -1 | 1 | |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 0 | 0 | 0 |

ALLEGATO C3

Gestione Sociale

Nota Integrativa anno 2013

**(art. 13, comma 3, L.R. 50/94)
Ai sensi della D.G.R. n° 412/09**

Nota integrativa **al bilancio chiuso il 31/12/13**

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio di esercizio sono stati redatti conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile e del Titolo III della Legge Regionale 20/12/94 n. 50. Inoltre, sono state utilizzate le indicazioni desunte dal Regolamento Regionale di Contabilità Economica 27/12/95 n. 61 e successive modificazioni e integrazioni. Infine, si sono tenute in debita considerazione le indicazioni fornite dalla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio, con particolare attenzione ai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri così come modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri valutativi adottati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/13 in generale non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, nel rispetto della continuità di applicazione dei principi medesimi. Ove ciò non dovesse essere avvenuto, si è provveduto a darne debito conto, ai sensi del 2° comma dell'Art. 2423 bis del c.c, nell'ambito delle singole categorie di bilancio, della presente Nota Integrativa. Pertanto, i criteri di seguito descritti sono quelli generalmente adottati; se derogati, la menzione verrà fatta analiticamente nella specifica sezione di riferimento, in considerazione del fatto che la continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Azienda nei vari esercizi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed 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).

Immobilizzazioni Conformemente al contenuto dell'articolo 2426 Codice civile ai punti 1), 2), 3) e 5) le immobilizzazioni vengono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo di tutti i costi accessori direttamente imputabili al netto dei fondi di ammortamento e di eventuali variazioni.

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento oltre che dalle eventuali svalutazioni. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per poter avere i cespiti in condizioni di utilizzo, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante, tenuto conto dei lavori in economia che sono stati valorizzati al costo di produzione.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle

seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e determinate, nell'esercizio di entrata in funzione del bene in base ai coefficienti proposti dal regolamento regionale:

- attrezzature sanitarie: 20%
- mobili e arredi: 12,5%
- automezzi: 25%
- informatica, audiovisivi e macchine da ufficio: 20%
- beni economici: 20%

Gli ammortamenti sono stati determinati, relativamente all'esercizio di entrata in funzione del bene (data collaudo ove presente o data fattura) per le effettive giornate di competenza.

| | |
|--------------------------------------|---|
| Crediti | Conformemente a quanto stabilito all'art. 2426, punto 8) del Codice Civile, i crediti sono esposti al valore di presunto realizzo; in considerazione di crediti inesigibili e/o di dubbia esigibilità, si è proceduto ad operare la svalutazione specifica attraverso la costituzione di correlati fondi di svalutazione. |
| Debiti | Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi e rettifiche di Fatturazione. |
| Ratei e risconti | Sono stati determinati secondo il criterio della effettiva competenza temporale dell'esercizio. Eventuali ratei e risconti di durata poliennale saranno evidenziati analiticamente. |
| Rimanenze di Magazzino | Le rimanenze di materie prime, ausiliarie e prodotti finiti, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono iscritte al costo medio ponderato di periodo. |
| Riconoscimento costi e ricavi | <p>I costi ed i ricavi connessi alla erogazione od acquisizione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni - che si identifica con la consegna o la spedizione. Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.</p> <p>I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale. I proventi, ed in particolare i trasferimenti dalla Regione, vengono riconosciuti sulla base degli specifici atti regionali di cui si forniscono i riferimenti nella parte relativa al Conto Economico.</p> <p>Per i costi, oltre al principio della competenza, è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi.</p> |

ATTIVO

A IMMOBILIZZAZIONI

A.01. *Immobilizzazioni immateriali*

| | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |
| Variazione | - |

| | |
|---------------------------------|--|
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | |
|---------------------------------|--|

A.01.03. Software

| Descrizione | Importo |
|--|---------|
| Costo storico | 12.304 |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | 12.304 |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.01.04. Migliorie su beni di terzi

| Descrizione | Importo |
|---------------------------------------|---------|
| Costo storico | - |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | - |

| | |
|--|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.01.05

Altre immobilizzazioni immateriali

| Descrizione | Importo |
|--|---------|
| Costo storico | - |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | - |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02. *Immobilizzazioni materiali*

| | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | 0 |
| Variazione | |

A.02.01.001 Terreni

| Descrizione | Importo |
|---|----------|
| Costo storico | - |
| (+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (+) Rivalutazione economica esercizi precedenti | - |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| | |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.01.002 Fabbricati indisponibili

| Descrizione | Importo |
|---------------------------------------|----------|
| Costo storico | - |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | - |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |

| | |
|--|----------|
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (-) Fuori uso dell'esercizio | - |
| (+) Riduzione f.do Ammort. | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.01.003 Fabbricati disponibili

| Descrizione | Importo |
|---|----------|
| Costo storico | - |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | - |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |
| (+) Migliorie | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (+) Riduzione f.do Ammort. | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione da Terreni) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.01.004 Fabbricati artistici

Non sussiste tale categoria.

A.02.02. Impianti e macchinari

| Descrizione | Importo |
|---------------------------------------|----------|
| Costo storico | - |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | - |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |
| (+) Migliorie | - |

| | |
|--|---|
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (+) Riduzione f.do Ammort. | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.03. Attrezzature sanitarie

| Descrizione | Importo |
|---|----------|
| Costo storico | 7.807 |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | 7.807 |
| Valore al 31/12/2012 | 0 |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio e donazioni | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (+) Riduzione f.do Ammort. | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.04.001 Attrezzature informatiche

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Costo storico | 28.603 |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | 28.603 |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio e donazioni | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - 2.382 |

| | |
|--|-------|
| (+) Riduzione f.do Ammort. | 2.382 |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.04.003 Mobili e arredi

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Costo storico | 21.854 |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | 21.854 |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio e donazioni | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (-) Fuori uso dell'esercizio | - |
| (+) Riduzione f.do Ammort. | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.04.004 Mobili e arredi di valore artistico

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Costo storico | |
| (+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (+) Rivalutazione economica esercizi precedenti | - |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Rivalutazione economica dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |

| | |
|--|---|
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.04.006 Automezzi

| Descrizione | Importo |
|---|----------|
| Costo storico | 43.505 |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | 43.505 |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio e donazioni | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - 28.909 |
| (+) Riduzione f.do Ammort. | - 28.909 |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.04.008 Beni strumentali diversi

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Costo storico | 34.748 |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti | 34.748 |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio + donazioni | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - 251 |
| (+) Riduzione f.do Ammort. | 251 |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.02.05. Immobilizzazioni materiali in corso e acconti

| Descrizione | Importo |
|--|----------------|
| Costo storico | - |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio | - |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione ad altre voci) | - |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione ad altre voci) | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

B **ATTIVO CIRCOLANTE**

B.01. ***Rimanenze***

| | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |
| Variazione | - |

B.01.01. **Rimanenze beni sanitari e non sanitari**

B.01.02.

| Descrizione | Importo |
|--|----------|
| Rimanenze beni sanitari al 31/12/2012 | - |
| | |
| Valore totale rimanenze al 31/12/2012 | - |
| (-) Variazione rimanenze sanitarie | - |
| (-) Variazione rimanenze non sanitarie | - |
| (+) Giroconti per riclassificazione beni sanitari | - |
| (-) Giroconti per riclassificazione beni economici | - |
| Rimanenze beni sanitari al 31/12/2013 | - |
| Rimanenze beni non sanitari al 31/12/2013 | - |
| Valore totale rimanenze al 31/12/2013 | - |

| | |
|--|---|
| (-) Giroconti per riclassificazione beni economici | - |
|--|---|

B.01.05. **Acconti a fornitori**

| (+) Migliorie | Importo |
|---|---------|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| (-) Acconti a fornitori di beni e servizi | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |

A.03. *Immobilizzazioni finanziarie*

| | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |
| Variazione | |

A.03.01. Partecipazioni (strumentali e/o vincolate)

| Descrizione | Importo |
|---|----------------|
| Costo storico | - |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti | - |
| (+) Rivalutazione economica esercizi precedenti | - |
| Valore di realizzo al 31/12/2012 | - |
| (+) Acquisizione dell'esercizio | - |
| (+) Rivalutazione economica dell'esercizio | - |
| (-) Svalutazione dell'esercizio | - |
| (-) Cessioni dell'esercizio | - |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - |
| | |
| Valore di realizzo al 31/12/2013 | - |

B.02. Crediti

| | |
|----------------------|------------|
| Valore al 31/12/2012 | 4.896.832 |
| Valore al 31/12/2013 | |
| Variazione | -4.896.832 |

Quadro crediti

| Descrizione | Regione | Enti locali | Aziende sanitarie | Amm. pubbliche diverse | Altri soggetti | Stato | F.R.N.A. | Totale |
|---|---------|-------------|-------------------|------------------------|----------------|-------|----------|------------|
| Valore Nominale | 27.076 | 3.328.412 | 3.000 | 2.173 | 1.637.648 | - | - | 4.998.309 |
| (-) Fondo svalutazione crediti al 31/12/2012 | - | 95.387 | - | - | 6.090 | - | - | 101.477 |
| (+) Giroconti positivi esercizi precedenti (riclassif | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| (-) Giroconti negativi esercizi precedenti (riclassi | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| Valore di realizzo al 31/12/2012 | 27.076 | 3.233.025 | 3.000 | 2.173 | 1.631.558 | 0 | 0 | 4.896.832 |
| (+) Incrementi dell'esercizio | 92.185 | 9.040.987 | 19.056 | - | 1.536.474 | - | - | 10.688.702 |
| (-) Decrementi dell'esercizio | 20.776 | 9.398.517 | 15.650 | 2.168 | 1.442.463 | - | - | 10.879.574 |
| (+) Utilizzo del fondo | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| (-) Accantonamento al fondo | - | - | - | - | 193.525 | - | - | 193.525 |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| | | | - | - | - | - | - | 0 |
| Valore di realizzo al 31/12/2013 | 98.485 | 2.875.495 | 6.406 | 5 | 1.532.044 | 0 | 0 | 4.512.435 |

Valore di realizzo

| Descrizione | entro 12 mesi | 1- 5 anni | Oltre 5 anni | Totale Crediti |
|------------------------|------------------|-----------|-----------------|-------------------|
| Regione | 98.485 | | | 98.485 |
| Enti locali | 2.875.495 | | | 2.875.495 |
| Aziende sanitarie | 6.406 | | | 6.406 |
| Amm. pubbliche diverse | 5 | | | 5 |
| Altri soggetti | 1.532.044 | | | 1.532.044 |
| Stato | - | | | - |
| F.R.N.A. | | | | - |
| Totale | 4.512.435 | - | - | 4.512.435 |

B.03. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | |
| Variazione | - |

B.04. Disponibilità liquide

| | |
|----------------------|-----------|
| Valore al 31/12/2012 | 1.263.497 |
| Valore al 31/12/2013 | 1.149.685 |
| Variazione | -113.812 |

Dettaglio

| Descrizione | 31/12/2012 | 31/12/2013 | Variazione |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Istituto Tesoriere parte corrente | 1.208.348 | 1.110.255 | -98.093 |
| Conto corrente postale | 55.149 | 39.430 | -15.719 |
| Denaro e valori in cassa | - | - | - |
| Banca d'Italia conto capitale | - | - | - |
| Totale | 1.263.497 | 1.149.685 | -113.812 |

Si riporta di seguito un dettaglio dei crediti.

B.02.01 Crediti verso Regione

| Descrizione | Importo |
|--|----------------|
| Crediti verso Regione per contributi vincolati | 98.485 |
| Totale | 98.485 |

B.02.02. Crediti verso Enti Locali

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| Crediti verso Enti Locali | 2.863.731 |
| Fatture-note da emettere verso Enti Locali | 11.764 |
| Fatture-note da emettere verso Enti Locali | - |
| Totale | 2.875.495 |

B.02.03.

| Descrizione | Importo |
|---|----------------|
| Crediti verso aziende sanitarie della Regione per mobilità | - |
| Crediti verso aziende sanitarie della Regione per beni e servizi | - |
| Crediti verso Aziende sanitarie di altre Regioni per beni e servizi | 6.406 |
| Fatture-note da emettere verso Aziende Sanitarie | - |
| (-) Fondo svalutazione crediti verso Aziende Sanitarie | - |
| Totale | 6.406 |

B.02.04. Crediti verso Amministrazioni Pubbliche diverse

| Descrizione | Importo |
|--|----------|
| Crediti verso Prefettura | - |
| Crediti verso ARPA | - |
| Crediti verso altre Amministrazioni Pubbliche | 5 |
| Fatture e Note da Emettere verso Amministrazioni Pubbliche | - |
| Fondo svalutazione crediti verso amministrazioni pubbliche diverse | - |
| Totale | 5 |

B.02.05. I crediti verso Altri Soggetti

| Descrizione | Importo |
|---|------------------|
| Crediti verso l'Erario | 116 |
| Crediti verso Privati | 874.041 |
| Crediti per depositi cauzionali | 2.402 |
| Crediti verso Altri | 228.744 |
| Fatture e Note da Emettere | 426.742 |
| Fondo svalutazione crediti verso altri soggetti | - |
| Crediti verso Gestioni Liquidatorie | - |
| Totale | 1.532.044 |

B.02.06. I crediti verso Stato

| Descrizione | Importo |
|--|----------|
| Crediti verso Stato per spesa corrente | - |
| Crediti verso Stato per finanziamenti per investimenti | - |
| Totale | - |

C RATEI E RISCOINTI

C.01.01. Ratei attivi

| RATEI ATTIVI | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |
| Variazione | - |

Secondo quanto stabilito all'art. 2427 comma 1 p.to 7, si fornisce il dettaglio delle singole componenti di ratei e risconti.

C.01.02. Risconti Attivi

| RISCONTI ATTIVI | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| | |
| Variazione | - |

Ratei attivi dettaglio

| Descrizione | Importo |
|-------------|---------|
| ... | - |
| Totale | - |

Risconti Attivi dettaglio

| Descrizione | Importo |
|-------------|---------|
| ... | - |
| Totale | - |

Conti d'ordine

| Descrizione | 31/12/2012 | 31/12/2013 | Variazione |
|--|------------|------------|------------|
| Depositanti titoli per garanzie ricevute | - | - | - |
| Cauzioni per imballi | | - | - |
| Depositari di beni dell'azienda | - | - | - |
| Contributi in c/capitale su futuri stati di avanzamento lavori | - | - | - |
| Totale | 0 | 0 | 0 |

PASSIVO

A PATRIMONIO NETTO

| | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |
| Variazione | - |

Dettaglio patrimonio netto

| Descrizione | 31/12/2012 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2013 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Fondo di dotazione | - | - | - | - |
| Riserve per arrotondamenti euro | 0 | - | - | 0 |
| Perdite portate a nuovo | - | - | - | - |
| Perdita dell'esercizio | - | - | - | - |
| Totale | 0 | | 0 | 0 |

B FONDI PER RISCHI E ONERI

| | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |
| Variazione | |

C

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO
SUBORDINATO**

| | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | |
| Variazione | - |

D DEBITI

| | |
|----------------------|------------|
| Valore al 31/12/2012 | 4.987.618 |
| Valore al 31/12/2013 | |
| Variazione | -4.987.618 |

Scadenza dei debiti

| Descrizione | Entro 12 mesi | da 12 mesi a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale |
|---|------------------|---------------------|--------------|------------------|
| Debiti verso Enti locali | 11.919 | - | - | 11.919 |
| Debiti verso Aziende Sanitarie | 21.146 | - | - | 21.146 |
| Acconti da clienti | 5.600 | - | - | 5.600 |
| Debiti verso fornitori per acquisto di beni e servizi | 3.808.493 | - | - | 3.808.493 |
| Debiti verso Amministrazioni pubb.diverse | 1.068 | - | - | 1.068 |
| Debiti Tributari | 540 | - | - | 540 |
| Debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza | 1.331 | - | - | 1.331 |
| Debiti verso dipendenti | 3.000 | - | - | 3.000 |
| | | | - | - |
| Debiti verso Gestione Sanitaria | | - | - | - |
| Totale | 3.853.097 | - | - | 3.853.097 |

D.02. Debiti verso Enti Locali

| Descrizione | Importo |
|-----------------------------------|---------------|
| Finanziamento prestiti sull'onore | 11.919 |
| | |
| Totale | 11.919 |

D.04. Debiti verso Aziende Sanitarie

| Descrizione | Importo |
|--|---------------|
| Debiti verso Aziende sanitarie di altre Regioni per beni e servizi | 21.146 |
| Totale | 21.146 |

D.06.01. Debiti verso fornitori per acquisto di beni e servizi

| Descrizione | Importo |
|---------------------------|----------------|
| Debiti verso Case di Cura | 204.330 |
| Debiti verso Farmacie | 3.222 |
| | |
| Totale | 207.552 |

E) Ratei e risconti

E.01.01. Ratei passivi

| RATEI PASSIVI | |
|----------------------|---|
| Valore al 31/12/2012 | - |
| Valore al 31/12/2013 | - |
| Variazione | - |

E.01.02. Risconti passivi

| RISCONTI PASSIVI | |
|----------------------|-----------|
| Valore al 31/12/2012 | 1.172.711 |
| Valore al 31/12/2013 | 1.187.839 |
| Variazione | 15.128 |

Ratei passivi dettaglio

| | |
|-------------|---|
| Descrizione | - |
| | |
| Totale | - |

Risconti passivi dettaglio

| Descrizione | Importo |
|------------------------------------|------------------|
| Su contributi PO Sociale 2002 | 23.612 |
| Su contributi PO Sociale 2005 | 52.553 |
| Su contributi FSR finalizzati 2008 | 134.324 |
| Su altri contributi 2009 | 2.308 |
| Su contributi FSR finalizzati 2010 | 6.300 |
| Su altri contributi 2010 | 10.994 |
| Su contributi FSR finalizzati 2011 | 0 |
| Su altri contributi 2011 | 48.947 |
| Su contributi FSR finalizzati 2012 | 28.721 |
| Su altri contributi 2012 | 154.388 |
| Su altri contributi 2013 | 725.693 |
| Totale | 1.187.839 |

Di seguito si fornisce l'elenco dei risconti relativi a contributi finalizzati e vincolati dell'esercizio in chiusura.

| | |
|--|-------------------|
| ALTRI TRASFERIMENTI D'ESERCIZIO | 725.692,71 |
| RISCONTI SU ALTRI TRASFERIMENTI | 725.692,71 |

ALTRI TRASFERIMENTI

| | |
|--|-------------------|
| DGR. 1945/2013 FORMAZIONE PROGETTO ADOLESCENTI | 25.000,00 |
| DGR. 931/2013 PROGETTO "OLTRE LA STRADA" | 67.185,41 |
| COMUNE RIMINI SOSTEGNO ALL'AFFIDO PAA 2012 | 35.000,00 |
| COMUNE RIMINI PROG.AGGREGAZIONE SOCIALE PAA2011 | 1.267,30 |
| COMUNE RIMINI POTENZ. GRUPPI EDUCATIVI PAA 2013 | 81.000,00 |
| COMUNE RIMINI SOST.INSERIMENTO LAVORATIVO PAA 2013 | 15.000,00 |
| COMUNE RIMINI CASA DELLE EMERGENZE PAA 2012 | 156.000,00 |
| COMUNE RIMINI ACCOGLIENZA MINORI STRANIERI NORD AFRICA | 130.240,00 |
| COMUNE RIMINI SOSTEGNO GENITORIALITA' NEL NIDO | 20.000,00 |
| COMUNE RICCIONE SOSTEGNO DOMICILIARITA' PAA 2013 | 50.000,00 |
| COMUNE RICCIONE PROGETTO HOUSING PAA 2013 | 12.000,00 |
| COMUNE RICCIONE MINORI TEMP. ALLONTANATI PAA 2013 | 45.000,00 |
| COMUNE RICCIONE ACCOGL. MINORI CASA EMERG. PAA 2013 | 25.000,00 |
| COMUNE RICCIONE AFFRONTARE LA CRISI PAA 2013 | 40.000,00 |
| COMUNE RICCIONE SOSTEGNO INSERIMENTO LAV. PAA 2013 | 11.000,00 |
| COMUNE POGGIO BERNI INSERIMENTI LAV. 2012 | 12.000,00 |
| TOTALE | 725.692,71 |

RISCONTI SU ALTRI TRASFERIMENTI

| | |
|--|-------------------|
| DGR. 1945/2013 FORMAZIONE PROGETTO ADOLESCENTI | 25.000,00 |
| DGR. 931/2013 PROGETTO "OLTRE LA STRADA" | 67.185,41 |
| COMUNE RIMINI SOSTEGNO ALL'AFFIDO PAA 2012 | 35.000,00 |
| COMUNE RIMINI PROG.AGGREGAZIONE SOCIALE PAA2011 | 1.267,30 |
| COMUNE RIMINI POTENZ. GRUPPI EDUCATIVI PAA 2013 | 81.000,00 |
| COMUNE RIMINI SOST.INSERIMENTO LAVORATIVO PAA 2013 | 15.000,00 |
| COMUNE RIMINI CASA DELLE EMERGENZE PAA 2012 | 156.000,00 |
| COMUNE RIMINI ACCOGLIENZA MINORI STRANIERI NORD AFRICA | 130.240,00 |
| COMUNE RIMINI SOSTEGNO GENITORIALITA' NEL NIDO | 20.000,00 |
| COMUNE RICCIONE SOSTEGNO DOMICILIARITA' PAA 2013 | 50.000,00 |
| COMUNE RICCIONE PROGETTO HOUSING PAA 2013 | 12.000,00 |
| COMUNE RICCIONE MINORI TEMP. ALLONTANATI PAA 2013 | 45.000,00 |
| COMUNE RICCIONE ACCOGL. MINORI CASA EMERG. PAA 2013 | 25.000,00 |
| COMUNE RICCIONE AFFRONTARE LA CRISI PAA 2013 | 40.000,00 |
| COMUNE RICCIONE SOSTEGNO INSERIMENTO LAV. PAA 2013 | 11.000,00 |
| COMUNE POGGIO BERNI INSERIMENTI LAV. 2012 | 12.000,00 |
| | 725.692,71 |

Conti d'ordine

| Descrizione | 31/12/2012 | 31/12/2013 | Variazione |
|--|------------|------------|------------|
| Depositanti titoli per garanzie ricevute | - | - | - |
| Cauzioni per imballi | | - | - |
| Depositari di beni dell'azienda | - | - | - |
| Contributi in c/capitale su futuri stati di avanzamento lavori | - | - | - |
| Totale | 0 | 0 | 0 |

ALLEGATO C4

Gestione Sociale

Relazione sulla Gestione Sociale anno 2013

**(art. 13, comma 3, L.R. 50/94)
Ai sensi della D.G.R. n° 412/09**

RELAZIONE AL BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2013

Gestione Sociale

L'azienda sanitaria locale di Rimini da diversi anni gestisce i servizi sociali assistenziali di 20 Comuni del territorio provinciale, con esclusione dei Comuni Alta Valmarecchia, ai sensi dell'art. 3 comma terzo del Decreto Legislativo 30.12.1992 nr. 502, come modificato dal Decreto Legislativo 19/6/1999 n. 229.

Per l'anno 2013, la gestione dei servizi sociali delegata all'Ausl ha comportato complessivamente un mantenimento della spesa pur con una difficoltà nella gestione delle problematiche degli inserimenti dei minori in strutture di tipo residenziale o semiresidenziale.

Non si rilevano scostamenti significativi tra la programmazione ed il consuntivo. Nel corso dell'anno sono stati svolti diversi tavoli congiunti tra Ausl ed Enti Locali finalizzati a valutare la cornice di riferimento sia dell'ambito delle attività delegate, sia per quanto concerne la gestione associata.

1. AREA MINORI E FAMIGLIA

Dati di attività significativi :

- ❑ Sostanziale mantenimento del Servizio di affido familiare - pur in presenza di un contesto economico e sociale di estrema difficoltà - grazie al quale minori temporaneamente privi di ambiente familiare idoneo trovano significative risposte socio-assistenziali ed educative a situazioni di disagio a mezzo di affidamento a parenti (a. familiari) o altra famiglia (a. eterofamiliari).
- ❑ Accoglienza in differenti strutture residenziali di nr. 175 minori e/o madri con figli secondo quanto definito nella DGR 1904/2011 finalizzata al superamento del temporaneo disagio del soggetto.
- ❑ Accoglienza di nr. 49 minori che sul territorio provinciale - trovandosi in situazione di grave pregiudizio - necessitano di una risposta urgente e temporanea di ospitalità, mantenimento, protezione ed accudimento in attesa di una collocazione stabile o di un rientro in famiglia

2. AREA TUTELA DISABILI ADULTI (fisici, sensoriali e/o mentali)

Tipologie di Intervento:

- Inserimenti residenziali (CSRR, nuclei dedicati ai sensi della DGR 2068/2004);
- Interventi a sostegno alla domiciliarità a favore di singoli o nuclei familiari con adulti in condizione di handicap (assistenza domiciliare di base e educativa), accoglienze temporanee di sollievo, inserimenti semiresidenziali (CTO, CLP, CSRD), assegni di cura;
- Progetti individualizzati di integrazione e reinserimento sociale, interventi a sostegno del tempo libero, di sostegno socio-terapeutico e di sostegno economico;

- Inserimento lavorativo: in questo ambito la funzione sociale riguarda soggetti in età lavorativa dalla fine della scuola dell'obbligo e si integra con la funzione sanitaria, educativa e riabilitativa.

In questa area particolarmente significativi sono i dati di attività relativi a:

- ❑ Inserimenti residenziali in Centri socio Riabilitativi residenziali per disabili adulti con gestione nr. 143 posti letto accreditati. Ai sensi delle d.g.r. di riferimento per l'accreditamento il 25% del costo di produzione del servizio afferisce al bilancio sociale. Nel distretto di Riccione il costo di produzione del servizio afferente al bilancio sociale e' stato ridotto al 20% con conseguente innalzamento della quota a carico del fondo Regionale per la non autosufficienza.
- ❑ Inserimenti semiresidenziali in Centri socio Riabilitativi diurni per disabili adulti con gestione nr. 212 posti accreditati. Ai sensi delle d.g.r. di riferimento per l'accreditamento il 25% del costo di produzione del servizio afferisce al bilancio sociale. Nel distretto di Riccione il costo di produzione del servizio afferente al bilancio sociale e' stato ridotto al 20% con conseguente innalzamento della quota a carico del fondo Regionale per la non autosufficienza.
- ❑ Interventi a sostegno alla domiciliarità 289 disabili.

3. AREA DI SOSTEGNO ALLE PERSONE VITTIME DI VIOLENZA, TRATTA E SFRUTTAMENTO

Vengono attuati programmi di assistenza alle vittime dei reati previsti agli artt. 600 e 601 c.p. (programmi di prima assistenza introdotti dalla legge n. 228/2003) e percorsi di protezione sociale ai sensi dell'art. 18 D.lgs. n. 286/98, rivolti a persone straniere ed alle vittime di tratta finalizzata a varie tipologie di sfruttamento (sessuale, lavorativo, accattonaggio, ecc), con l'obiettivo di far sì che le stesse, sottrattesi a condizioni esistenziali contrassegnate dalla coercizione e dalla violenza, possano intraprendere percorsi di vita dignitosa, all'insegna dell'autodeterminazione, in una prospettiva di inclusività sociale.

Tipologie di Intervento:

- Ascolto professionale e counseling;
- Colloqui per la valutazione delle condizioni di accesso ai percorsi di assistenza e protezione sociale;
- Informazioni ed accompagnamenti sanitari;
- Attività mirate al superamento delle condizioni di irregolarità (attraverso i contatti con le Questure) finalizzate al rilascio del Permesso di soggiorno per motivi umanitari;
- Accoglienza territoriale in strutture autorizzate;
- Assistenza sanitaria, legale e consulenze varie;
- Attività mirate all'inserimento socio-lavorativo ed all'autonomia (accesso ai percorsi di alfabetizzazione, orientamento, tirocini formativi);
- Rapporti con le Ambasciate ed i Consolati dei Paesi d'origine.