



Servizio Sanitario Nazionale - Regione Liguria
Azienda Sanitaria Locale n. 5 "Spezzino"
LA SPEZIA
S.C. Gestione delle Risorse Economiche e Finanziarie

Allegato 1) delibera n. **872** del **17 DIC. 2013**

STATO PATRIMONIALE ed ECONOMICO ANNO 2012

STATO PATRIMONIALE					
ATTIVO		<i>Importi: Euro</i>			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		1.206.812	1.370.577	-163.765	-11,9%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	681.024	-681.024	-100,0%
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		586.631	493.764	92.867	18,8%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		620.181	195.789	424.392	216,8%
II Immobilizzazioni materiali		108.093.730	113.023.177	-4.929.447	-4,4%
1) Terreni		228.095	237.828	-9.733	-4,1%
<i>a) Terreni disponibili</i>		10.599	218.383	-207.784	-95,1%
<i>b) Terreni indisponibili</i>		217.496	19.445	198.051	1018,5%
2) Fabbricati		90.301.981	91.232.722	-930.741	-1,0%
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>		1.576.383	2.585.825	-1.009.442	-39,0%
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>		88.725.598	88.646.897	78.701	0,1%
3) Impianti e macchinari		1.196.434	2.594.500	-1.398.066	-53,9%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		6.348.393	10.642.161	-4.293.768	-40,3%
5) Mobili e arredi		859.399	964.335	-104.936	-10,9%
6) Automezzi		4.298	11.882	-7.584	-63,8%
7) Oggetti d'arte		120.257	120.257	-	0,0%
8) Altre immobilizzazioni materiali		148.301	161.037	-12.736	-7,9%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		8.886.572	7.058.455	1.828.117	25,9%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		-	-	-	-
1) Crediti finanziari		-	-	-	-
<i>a) Crediti finanziari v/ Stato</i>		-	-	-	-
<i>b) Crediti finanziari v/ Regione</i>		-	-	-	-
<i>c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>		-	-	-	-
<i>d) Crediti finanziari v/ altri</i>		-	-	-	-
2) Titoli		-	-	-	-
<i>a) Partecipazioni</i>		-	-	-	-
<i>b) Altri titoli</i>		-	-	-	-
Totale A)		109.300.542	114.393.754	-5.093.212	-4,5%

STATO PATRIMONIALE					<i>Importi: Euro</i>	
ATTIVO						
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>			Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
					<i>Importo</i>	<i>%</i>
3)	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		-		-	-
4)	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		-		-	-
3)	Crediti v/ Comuni	217.274	-	217.274	385.127	-167.853 -43,6%
4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto qu	2.503.409	-	2.503.409	3.176.838	-673.429 -21,2%
a)	<i>Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	2.436.125		2.436.125	3.116.438	-680.313 -21,8%
b)	<i>Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	67.284		67.284	60.400	6.884 11,4%
5)	Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-		-
6)	Crediti v/ Erario	26.591		26.591	209.901	-183.310 -87,3%
7)	Crediti v/ altri	4.717.648	541.167	5.258.815	5.631.652	-372.837 -6,6%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				-	-
2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				-	-
IV Disponibilità liquide					656.182	24,5%
1)	Cassa			4.306	4.306	-
2)	Istituto Tesoriere			3.194.730	2.607.378	587.352 22,5%
3)	Tesoreria Unica					-
4)	Conto corrente postale			131.880	63.050	68.830 109,2%
Totale B)				113.248.742	118.813.428	-5.564.686 -4,7%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi					-	-
II Risconti attivi				339.496	387.835	-48.339 -12,5%
Totale C)				339.496	387.835	-48.339 -12,5%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				222.888.780	233.595.017	-10.706.237 -4,6%
D) CONTI D'ORDINE						
1)	Canoni di leasing ancora da pagare					-
2)	Depositi cauzionali					-
3)	Beni in comodato					-
4)	Altri conti d'ordine			34.233.999	39.419.551	-5.185.552 -13,2%
Totale D)				34.233.999	39.419.551	-5.185.552 -13,2%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	801.790	3.397.349	-2.595.559	-76,4%
II Finanziamenti per investimenti	117.890.206	121.366.468	-3.476.262	-2,9%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	1.576.383		1.576.383	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti				
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				
b) Finanziamenti da Stato per ricerca				
c) Finanziamenti da Stato - altro				
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	115.915.092	121.366.468	-5.451.376	-4,5%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	398.731		398.731	-
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti				
IV Altre riserve	149.709	-155	149.864	-96686,5%
V Contributi per ripiano perdite				
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-42.399.074	-32.412.170	-9.986.904	30,8%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	-2.124.230	-17.919.702	15.795.472	-88,1%
Totale A)	74.318.401	74.431.790	-113.389	-0,2%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite				
2) Fondi per rischi	5.994.661	7.135.692	-1.141.031	-16,0%
3) Fondi da distribuire				
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	1.596.887		1.596.887	-
5) Altri fondi oneri				
Totale B)	7.591.548	7.135.692	455.856	6,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	3.980.444	3.638.182	342.262	9,4%
2) TFR personale dipendente				
Totale C)	3.980.444	3.638.182	342.262	9,4%

STATO PATRIMONIALE					<i>Importi: Euro</i>	
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO						
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>			Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
					<i>Importo</i>	%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	111.034	1.302.966	1.414.000	438.043	975.957	222,8%
2) Debiti v/Stato			-		-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	125.661	-	125.661	109.212	16.449	15,1%
4) Debiti v/Comuni	1.231.989	-	1.231.989	1.213.928	18.061	1,5%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	873.543	-	873.543	952.821	-79.278	-8,3%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	711.206	-	711.206	721.644	-10.438	-1,4%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-		-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-		-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni			-		-	-
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-		-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	162.337	-	162.337	231.177	-68.840	-29,8%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-		-	-
7) Debiti v/fornitori	91.946.366	4.209.051	96.155.417	117.608.590	-21.453.173	-18,2%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	1.058.167	-	16.058.167	6.259.210	9.798.957	156,6%
9) Debiti tributari	4.885.143	-	4.885.143	5.069.142	-183.999	-3,6%
10) Debiti v/altri finanziatori			-		-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	5.522.753	-	5.522.753	5.591.424	-68.671	-1,2%
12) Debiti v/altri	10.172.121	-	10.172.121	10.227.546	-55.425	-0,5%
Totale D)	130.926.777	5.512.017	136.438.794	147.469.916	-11.031.122	-7,5%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			-	-	-	-
2) Risconti passivi			559.593	919.437	-359.844	-39,1%
Totale E)			559.593	919.437	-359.844	-39,1%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			222.888.780	233.595.017	-10.706.237	-4,6%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine			34.233.999	39.419.551	-5.185.552	-13,2%
Totale F)			34.233.999	39.419.551	-5.185.552	-13,2%

CONTO ECONOMICO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			<i>Importo</i>	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	386.471.075	386.035.420	435.655	0,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	381.492.782	385.635.866	-4.143.084	-1,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.258.208	369.268	3.888.940	1053,1%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	358.784	78.696	280.088	355,9%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	2.213.061		2.213.061	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	8.500		8.500	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	290.572	-290.572	-100,0%
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-		-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	1.677.863		1.677.863	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	687.485	-	687.485	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-		-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	507.985		507.985	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	90.000		90.000	-
4) <i>da privati</i>	89.500		89.500	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	32.600	30.286	2.314	7,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-503.246		-503.246	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	341.233		341.233	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	20.528.756	17.854.720	2.674.036	15,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	15.191.561	12.302.582	2.888.979	23,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.241.431	4.325.521	-84.090	-1,9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.095.764	1.226.617	-130.853	-10,7%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.060.359	3.012.948	-952.589	-31,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.733.500	4.356.342	1.377.158	31,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.386.071	5.766.910	-380.839	-6,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	2.310.889	3.345.166	-1.034.277	-30,9%
Totale A)	422.328.637	420.371.506	1.957.131	0,5%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	55.225.638	60.964.238	-5.738.600	-9,4%
a) Acquisti di beni sanitari	54.276.186	59.947.280	-5.671.094	-9,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	949.452	1.016.958	-67.506	-6,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	178.515.786	188.207.512	-9.691.726	-5,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	23.037.849	23.078.294	-40.445	-0,2%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	34.449.457	40.647.220	-6.197.763	-15,2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	14.374.857	14.399.881	-25.024	-0,2%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	9.800.615	10.598.491	-797.876	-7,5%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.664.200	2.869.116	-204.916	-7,1%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	4.512.380	1.462.827	3.049.553	208,5%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	59.566.620	65.058.810	-5.492.190	-8,4%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.726.533	5.286.866	439.667	8,3%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	473.107	488.221	-15.114	-3,1%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	346.000	346.137	-137	0,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.876.039	4.268.129	-392.090	-9,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	13.581.765	14.149.079	-567.314	-4,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.673.424	3.611.503	61.921	1,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.330.625	486.868	843.757	173,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.072.075	1.456.070	-383.995	-26,4%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	30.240	-	30.240	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	42.536.927	45.951.831	-3.414.904	-7,4%
a) Servizi non sanitari	41.285.589	45.237.582	-3.951.993	-8,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	946.715	441.011	505.704	114,7%
c) Formazione	304.623	273.238	31.385	11,5%
4) Manutenzione e riparazione	4.471.206	3.578.700	892.506	24,9%
5) Godimento di beni di terzi	7.392.043	4.931.020	2.461.023	49,9%
6) Costi del personale	112.706.035	114.818.379	-2.112.344	-1,8%
a) Personale dirigente medico	41.677.030	42.358.535	-681.505	-1,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.843.318	3.956.157	-112.839	-2,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	51.732.434	52.753.853	-1.021.419	-1,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.137.651	1.144.048	-6.397	-0,6%
e) Personale comparto altri ruoli	14.315.602	14.605.786	-290.184	-2,0%

CONTO ECONOMICO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
7) Oneri diversi di gestione	1.124.693	1.338.406	-213.713	-16,0%
8) Ammortamenti	8.034.821	7.743.493	291.328	3,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	538.668	502.238	36.430	7,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	4.214.554	4.080.516	134.038	3,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.281.599	3.160.739	120.860	3,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.018.331	291.283	727.048	249,6%
10) Variazione delle rimanenze	730.635	-324.377	1.055.012	-325,2%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	634.317	-324.377	958.694	-295,5%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	96.318	-	96.318	-
11) Accantonamenti	3.725.782	2.863.907	861.875	30,1%
a) Accantonamenti per rischi	1.765.659	2.550.000	-784.341	-30,8%
b) Accantonamenti per premio operosità	363.236	313.146	50.090	16,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.596.887	-	1.596.887	-
d) Altri accantonamenti	-	761	-761	-100,0%
Totale B)	415.481.897	436.364.392	-14.882.495	-3,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.846.740	-9.992.886	16.839.626	-168,5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	18.987	85.585	-66.598	-77,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	871.105	377.861	493.244	130,5%
Totale C)	-852.118	-292.276	-559.842	191,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	2.723.635	4.075.684	-1.352.049	-33,2%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.723.635	4.075.684	-1.352.049	-33,2%
2) Oneri straordinari	2.405.731	3.237.568	-831.837	-25,7%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	2.405.731	3.237.568	-831.837	-25,7%
Totale E)	317.904	838.116	-520.212	-62,1%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.312.526	-9.447.046	15.759.572	-166,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP				
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.290.416	8.299.725	-9.309	-0,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	7.342.414	7.356.816	-14.402	-0,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	600.440	573.442	26.998	4,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	347.562	369.467	-21.905	-5,9%
2) IRES				
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	146.340	172.931	-26.591	-15,4%
Totale Y)	8.436.756	8.472.656	-35.900	-0,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-2.124.230	-17.919.702	15.795.472	-88,1%

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Gianfranco Conzi)