

Oggetto: Approvazione del Bilancio d'esercizio 2012.

**Il Direttore Amministrativo certifica:**

La deliberazione viene pubblicata per 15 giorni consecutivi sull'Albo Pretorio on line presente nel sito aziendale ed è a disposizione per la consultazione cartacea presso gli uffici competenti.

**IL DIRETTORE GENERALE**

Coadiuvato dal

**Direttore Amministrativo:** Dott. Sergio Salis

**Direttore Sanitario:** Dott. Ugo Storelli

Su proposta del Responsabile U.O.C. Contabilità e Bilancio,

**VISTO** il D.Lgs. n. 502 del 20.12.1992 e s.m.i.;

**VISTA** la Legge regionale n. 10 del 24.03.1997 e s.m.i., ed, in particolare gli artt.14 e seguenti della stessa;

**VISTE** la Legge regionale n. 10 del 28.07.2006;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 50/19 del 11.12.2007, con la quale sono state approvate le "Direttive di programmazione e rendicontazione per le Aziende Sanitarie, ai sensi degli art. 27 e 28 della L.R. 28.07.2006 n. 10";

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 30/38 del 2 agosto 2007 avente ad oggetto "Principi e criteri direttivi dell'atto aziendale delle aziende sanitarie locali. Approvazione definitiva", che, relativamente all'adozione del bilancio d'esercizio, prevede la seguente procedura:

- il Direttore generale approva il progetto di bilancio, unitamente alla relazione sulla gestione, e lo invia al Collegio sindacale e alla Conferenza provinciale sanitaria e socio-sanitaria;
- il Collegio sindacale redige la relazione sul progetto di bilancio entro 15 giorni dal ricevimento del progetto di bilancio stesso;
- la Conferenza provinciale sanitaria e socio sanitaria esprime il proprio parere obbligatorio entro 20 giorni dal ricevimento del progetto di bilancio stesso; ai sensi dell'art. 15 comma 4 della L.R. 10/96, trascorsi inutilmente 20 giorni, il parere si intende acquisito come positivo;
- il Direttore generale, entro 10 giorni dalla ricezione della relazione del Collegio sindacale e del parere della Conferenza provinciale sanitaria e socio-sanitaria, approva il bilancio d'esercizio e lo invia alla Regione, corredato della relazione e del parere, per il controllo preventivo di cui all'art. 29 della L.R. 10/2006, come modificato dall'art. 3 della L.R. 21/2012;

**VISTA** la Deliberazione n. 274 del 20.03.2008 con la quale è stato approvato l'Atto Aziendale;

**VISTO** il Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Azienda, approvato con Deliberazione n. 986 del 17.02.1998 e s.m.i.;

**DATO ATTO** che non è stato possibile concludere l'iter di approvazione del bilancio d'esercizio 2012 entro il termine del 30 aprile 2013, prescritto dall'art. 14 della predetta L.R. n. 10/97, in considerazione delle difficoltà ancora derivanti dalla implementazione del nuovo sistema informativo sanitario regionale (SISAR), avvenuta nel corso dell'anno 2009;



- ATTESO** che con Deliberazione n. 1685 del 20.09.2013 è stato approvato il Progetto di bilancio dell'esercizio 2012, unitamente alla relazione sulla gestione e che i relativi atti sono stati trasmessi:
- al Collegio sindacale con nota prot. NP/37165 del 25.09.2013;
  - alla Conferenza provinciale sanitaria e socio sanitaria con nota prot. PG/2013/0127099 del 28.10.2013;
- PRESO ATTO** che il Collegio sindacale, nella relazione al bilancio 2012, ha espresso parere favorevole all'approvazione definitiva, come risulta dal verbale n. 24 del 25.10.2013, allegato D) alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
- PRESO ATTO** inoltre che nella seduta del giorno 29.11.2013 la Conferenza provinciale sanitaria e socio-sanitaria ha espresso il parere obbligatorio approvando il bilancio d'esercizio 2012, come risulta dalla nota prot. n° 104687/U del 09/12/2013, individuata quale allegato E) del presente atto, per farne parte integrante e sostanziale;
- RITENUTO** pertanto di dover approvare il Bilancio d'esercizio 2012, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico (allegato A) e Nota Integrativa (allegato B), unitamente alla Relazione sulla gestione (allegato C), che si allegano al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;
- SENTITO** il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

**DELIBERA**

- 1) di approvare il Bilancio d'esercizio 2012, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico (allegato A) e Nota Integrativa (allegato B), unitamente alla Relazione sulla Gestione (allegato C), che si allegano al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;
- 2) di dare atto che il Collegio sindacale ha espresso parere favorevole all'approvazione definitiva del bilancio d'esercizio 2012, come risulta dal verbale n. 24 del 25.10.2013, allegato D) alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
- 3) di dare atto che nella seduta del giorno 29.11.2013 la Conferenza provinciale sanitaria e socio-sanitaria ha espresso il proprio parere obbligatorio approvando il bilancio d'esercizio 2012, come risulta dalla nota prot. n° 104687/U del 09/12/2013, individuata quale allegato E) al presente atto, per farne parte integrante e sostanziale;
- 4) di trasmettere la presente deliberazione all'Assessorato regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale per il controllo preventivo di cui all'art. 29 comma 1 lettera a) della L.R. 10/2006, come modificato dall'art. 3 della L.R. 21/2012.

Letto, confermato e sottoscritto

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dott. Sergio Salis)

IL DIRETTORE SANITARIO  
(Dott. Ugo Torelli)

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Emilio Simeone)

Resp.le U.O.C. Contabilità e Bilancio

Dott.ssa Laura Balata



**- BILANCIO AL 31/12/2012 -**

Stato patrimoniale attivo	Anno di riferimento		Anno precedente	
	IN EURO		IN EURO	
	2012		2011	
<b>A) Immobilizzazioni</b>				
<b>I. Immateriali</b>				
1) Costi di impianto e di ampliamento	-		-	
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-		-	
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	-		-	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	80.123		98.447	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	26.514.339		22.764.430	
6) Altre	15.041.362		15.614.834	
<b>TOTALE</b>	<b>41.635.824</b>		<b>38.477.712</b>	
<b>II. Materiali</b>				
1) Terreni	592.565		592.565	
2) Fabbricati	104.774.454		108.124.484	
3) Impianti e macchinari	2.846.377		3.609.621	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.811.898		14.827.851	
5) Altri beni mobili	3.378.206		3.013.914	
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	117.046.026		108.724.343	
<b>TOTALE</b>	<b>244.449.526</b>		<b>238.892.778</b>	
<b>III. Finanziarie</b>				
1) Crediti	-		-	
2) Titoli	-		-	
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>286.085.349</b>		<b>277.370.489</b>	
<b>B) Attivo circolante</b>				
<b>I. Rimanenze</b>				
1) Rimanenze materiale sanitario	18.826.962		15.275.357	
2) Rimanenze materiale non sanitario	591.416		626.430	
5) Acconti ai fornitori	-		-	
<b>TOTALE</b>	<b>19.418.377</b>		<b>15.901.788</b>	
<b>II. Crediti</b>				
1) Verso Stato e RAS	172.298.454		180.870.279	
2) Verso i Comuni	36.452		38.132	
3) Verso Aziende sanitarie pubbliche	9.232.709		14.474.290	
4) Verso ARPA	77		77	
5) Verso Erario	716.126		816.601	
6) Verso altri	8.467.822		7.742.990	
7) Imposte anticipate	-		-	
<b>TOTALE</b>	<b>190.751.640</b>		<b>203.942.370</b>	
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-		-	
2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-		-	
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>IV. Disponibilità liquide</b>				
1) Denaro e valori in cassa	166.690		263.730	
2) Istituto Tesoriere	51.567.352		53.818.183	
3) Conti correnti bancari e postali	263.618		238.642	
<b>TOTALE</b>	<b>51.997.660</b>		<b>54.320.555</b>	
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>262.167.678</b>		<b>274.164.713</b>	
<b>C) Ratei e risconti attivi</b>				
1) Ratei attivi	0		0	
2) Risconti attivi	5.116.045		5.470.385	
<b>Totale Ratei e risconti attivi</b>	<b>5.116.045</b>		<b>5.470.385</b>	
<b>Totale attivo</b>	<b>553.369.073</b>		<b>557.005.586</b>	



## Stato patrimoniale passivo

	2012	2011
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I. Capitale di dotazione	153.269.032	153.269.032
II. Riserve di rivalutazione	-	-
III. Contributi per investimenti	54.898.045	54.898.045
IV. Contributi assegnati per ripiano perdite	6.340.723	-
V. Altre riserve	2.518.237	2.668.340
VI. Utili (perdite) portati a nuovo	131.244.994	126.353.005
VII. Utile (perdita) dell'esercizio	791.349	30.228.192
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>84.989.694</b>	<b>54.254.220</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Per imposte anche differite	-	-
2) Fondi per rischi	17.419.647	3.040.063
3) Altri fondi per oneri	34.606.105	34.559.345
<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>	<b>52.025.752</b>	<b>37.599.408</b>
<b>C) Trattamenti di fine rapporto</b>		
1) Premio di operosità medici SUMAI	5.578.140	5.026.892
2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	-	-
<b>Totale Trattamento di fine rapporto</b>	<b>5.578.140</b>	<b>5.026.892</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) Verso banche	12.332.316	13.560.699
2) Verso Stato e RAS	86.039.771	87.419.425
3) Verso i Comuni	662.753	1.195.768
4) Verso aziende sanitarie pubbliche	4.960.419	7.860.994
5) Verso ARPA	300	300
6) Verso fornitori	163.555.164	212.368.786
7) Verso Istituto Tesoriere	-	37
8) Verso Erario	11.721.823	11.934.964
9) Verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.675.768	13.948.494
10) Verso altri	37.797.643	36.513.153
<b>Totale Debiti</b>	<b>332.745.957</b>	<b>384.802.618</b>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>		
1) Ratei passivi	0	-
2) Risconti passivi	78.029.529	75.322.448
<b>Totale Ratei e risconti passivi</b>	<b>78.029.529</b>	<b>75.322.448</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>553.369.073</b>	<b>557.005.586</b>

## Conti d'ordine

1) Canoni di leasing da pagare	-	-
2) Beni di terzi presso di noi	2.055.556	1.627.307
3) Beni nostri presso terzi	457.461	457.461
4) Altri	-	-
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>2.513.017</b>	<b>2.084.768</b>

Conto economico

Anno di riferimento

Anno precedente

		2012	2011
A)	<b>Valore della produzione</b>		
	1) Ricavi per prestazioni	934.102.594	877.835.871
	di cui: - da fondo sanitario regionale	922.063.151	865.827.698
	- da altro	12.039.443	12.008.173
	2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
	3) Altri ricavi e proventi:	26.256.320	23.921.643
	<i>con separata indicazione dei contributi in c/esercizio</i>	19.334.113	17.864.436
	<b>Totale valore della produzione</b>	<b>960.358.914</b>	<b>901.757.514</b>
B)	<b>Costi della produzione</b>		
	4) Per beni di consumo:	138.207.206	139.943.742
	a) sanitari	134.279.086	135.926.292
	b) non sanitari	3.928.120	4.017.450
	5) Per servizi	483.188.755	474.503.177
	6) Per godimento di beni di terzi	9.685.241	9.033.697
	7) Per il personale	270.291.330	268.209.046
	a) personale del ruolo sanitario	227.966.237	224.892.090
	b) personale del ruolo professionale	905.551	843.929
	c) personale del ruolo tecnico	24.770.858	25.407.923
	d) personale del ruolo amministrativo	16.648.684	17.065.103
	8) Ammortamenti e svalutazioni	9.625.998	9.223.085
	a) Ammortamento e svalutazione delle immobilizzazioni immateriali	601.870	596.420
	b) Ammortamento e svalutazione dei fabbricati	3.386.765	3.383.990
	c) Ammortamento e svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali	5.574.467	5.168.587
	d) Svalutazioni dei crediti e delle altre voci comprese nell'attivo circ.	62.895	74.088
	9) Variazioni delle rimanenze	3.519.437	1.736.267
	a) sanitarie	3.554.667	1.694.543
	b) non sanitarie	35.230	41.724
	10) Accantonamento per rischi e oneri	8.073.559	2.772.746
	11) Altri accantonamenti	-	-
	12) Oneri diversi di gestione	2.879.404	3.197.183
	<b>Totale costi della produzione</b>	<b>918.432.055</b>	<b>905.146.409</b>

2125

5 DIC. 2013

	2012	2011
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>41.926.859</b>	<b>-3.388.895</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
13) Interessi e altri proventi finanziari	155.956	371.385
14) Interessi e altri oneri finanziari	1.114.276	1.253.340
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>-958.320</b>	<b>-881.955</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
15) Rivalutazioni	0	-
16) Svalutazioni	0	-
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
17) Proventi:		
a) plusvalenze	-	29.209
b) altri proventi straordinari	3.550.792	6.894.280
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>3.550.792</b>	<b>6.923.489</b>
18) Oneri:		
a) minusvalenze	16.063	9.286
b) imposte esercizi precedenti	-	-
c) altri oneri straordinari	25.194.215	12.909.559
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>-25.210.278</b>	<b>12.918.845</b>
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>-21.659.486</b>	<b>-5.995.356</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>19.309.053</b>	<b>-10.266.205</b>
19) Imposte sul reddito dell'esercizio		
a) correnti	20.100.402	19.961.986
b) anticipate	-	-
c) differite	-	-
<b>Totale imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>20.100.402</b>	<b>19.961.986</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>-791.349</b>	<b>-30.228.192</b>

Il presente allegato è composto da n° 4 fogli  
di n° 4 pagine.

IL RESPONSABILE DELL'U.O.C. CONTABILITA' E BILANCIO

(Dott.ssa Laura Balata)

*Balata*

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Sergio Salis)

*Salis*

IL DIRETTORE SANITARIO

(Dott. Ugo Altieri)

IL DIRETTORE GENERALE

(Dott. Emilio Simeone)

*Simeone*