

Allegato – lettera C)

Azienda Sanitaria Locale N. 3
di Nuoro

Nota integrativa al bilancio chiuso il
31.12.2013

1. Criteri di carattere generale sulla redazione del bilancio

Il seguente bilancio è conforme ai principi di cui alla L.R. 24 Marzo 1997 n° 10, e L.R. 21 Luglio 2006 n° 10, alle Direttive regionali di programmazione e rendicontazione – D.G.R. n.50/19 del 11.12.2007, alle altre norme regionali e al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio 2013.

2. Criteri di valutazione

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

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio, non modificati rispetto all'esercizio precedente, sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni Immateriali	Rappresentano costi sostenuti per l'ottenimento di utilità durature. La distribuzione del costo sui diversi esercizi avviene mediante quote di ammortamento.
Immobilizzazioni Materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto di ammortamenti e svalutazioni e se del caso rivalutate a norma di legge.
Immobilizzazioni Finanziarie	Sono iscritte al valore nominale
Rimanenze magazzino	Le rimanenze sono costituite da forniture di beni materiali che non costituiscono immobilizzazioni il cui costo non è di competenza dell'esercizio corrente. Nel Bilancio vengono distinte in rimanenze sanitarie e non sanitarie, valutate applicando il criterio del costo medio ponderato.
Crediti	Sono esposti al loro valore di realizzo e considerati esigibili entro 12 mesi. Essi sono ascrivibili prevalentemente a trasferimenti di fondi R.A.S. a titolo di contributo in conto esercizio ed in misura minore ad altri crediti per funzioni delegate regionali.
Ratei e risconti	Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Fondo TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i Medici Ambulatoriali che svolgono le loro attività con incarico a tempo indeterminato e viene calcolato nella misura di un dodicesimo del costo complessivo annuale della specialistica ambulatoriale.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.

3. Patrimonio netto

Voci di bilancio	Valore al 01/01/2013	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Movimenti tra voci	Valore al 31.12.2013
Fondo Dotazione	84.007.850,34	3.488.437,93	1.055.972,11		86.440.316,16
Contr. RAS indistinti c/capit.	10.723.976,62				10.723.976,62
Contr. RAS vinc. c/cap.	54.052.946,50				54.052.946,50
Contr.c/cap. da altri enti	259.934,26				259.934,26
Riserva acq. titolo gratuito	775.903,95				775.903,95
Riserva interessi di computo	469.531,93	143.249,74	469.531,93		143.249,74
Riserva destinata ad investimenti	0,00				0,00
Fondo riserva conversione Euro	-2,18				-2,18
Riserva plusvalenze da reinvestire	1.604.619,01				1.604.619,01
Contributi ripiano perdite	5.594.532,40	652.349,47		-6.246.881,87	0,00
Perdita portata a nuovo	-63.113.375,46		-1.491.372,06	6.246.881,87	-58.357.865,65
Perdita di esercizio	-1.960.903,99	-1.960.903,99	-1.324.714,23		-1.324.714,23
Totale	92.415.013,38	2.756.503,20	3.285.618,22	0,00	94.318.364,18

Si ritiene importante far rilevare che l'incremento del fondo di dotazione, pari Euro 2.432.465,82 è conseguenza delle operazioni di riaccertamento dei debiti (- € 3.488.437,93) e dei crediti (- 1.055.972,11) di provenienza dalla gestione Finanziaria risalenti al periodo 1995-1997, per i quali, con il parere favorevole espresso dal collegio sindacale nel verbale del 22.05.2014, si è proceduto alla cancellazione contabile in esecuzione della deliberazione del Direttore Generale n. 711 del 3.06.2014.

Poiché, con il passaggio dalla Contabilità finanziaria alla contabilità generale, il fondo di dotazione iniziale, calcolato alla data del 01.01.1998, è stato determinato come risultante della differenza fra le voci dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale (detraendo i residui passivi - esclusi quelli in c/capitale - accertati al 31.12.1997, dal totale dei valori di cassa, delle immobilizzazioni materiali e immateriali, delle rimanenze iniziali di materiale di consumo e dei residui attivi al 31.12.1997), si è ritenuto opportuno procedere ad incrementare il medesimo del suddetto importo di Euro 2.432.465,82, pari al saldo delle operazioni contabili citate.

Non si è registrata nessuna acquisizione al patrimonio aziendale dei beni d'investimento acquistati con fondi "STRALCIO".

Nei prospetti sottostanti, viene esposto il credito vantato nei confronti della RAS relativamente alle assegnazioni del F.S.R e a quelle del ripiano perdite non ancora erogate al 31/12/2013:

ASSEGNAZIONI F.S.R.

ANNO	FSR RESIDUO ASSEGNATO PRECEDENTEMENTE AL 2013	ASSEGNAZIONE NEL 2013 PER FSR	SOMMA EROGATA PER FSR	TOTALE DA EROGARE
1998	23.534,24	-	-	23.534,24
2006	2.068.206,15	-	-	2.068.206,15
2009	-	-	-	-
2010	-	-	-	-
2011	32.159.448,07	-	32.159.448,07	-
2012	310.859.196,58	-	310.858.219,24	977,34
2013	-	306.117.200,00	255.429.707,46	50.687.492,54
TOTALI	345.110.385,04	306.117.200,00	598.447.374,77	52.780.210,27

ASSEGNAZIONI RIPIANO PERDITE

ANNO	ASSEGNAZIONE RIPIANO PERDITE	EROGAZIONE RIPIANO PERDITE	di cui EROGAZIONE DEL 2013	SOMMA DA EROGARE PER RIPIANO PERDITE
2008	8.667.393,77	8.667.393,77	-	-
2009	22.173.726,00	22.173.726,00	-	-
2010	17.627.020,12	17.627.020,12	-	-
2011	19.300.790,78	19.300.790,78	6.246.881,87	-
2012	-	-	-	-
TOTALI	67.768.930,67	67.768.930,67	6.246.881,87	-

Rideterminazione della perdita netta anni 2008 – 2009 – 2010 - 2011:

ANNO	PERDITA LORDA	AMMORTAM. TOTALI	INTERESSI DI COMPUTO	PERDITA NETTA PRECEDENTEMENTE CONSIDERATA	AMMORTAM. STERILIZZATI RICOMPRESI NEGLI AMM.TI TOTALI	UTILIZZO RISERVA DESTINATA AD INVESTIM.	PERDITA NETTA RIDETERM.	CONTRIBUTO RIPIANO PERDITE RICEVUTO
2008	18.602.689,21	7.052.423,62	2.877.125,55	8.673.140,04	9.989,82	4.330,47	8.687.460,33	8.667.393,77
2009	27.453.812,30	4.323.212,30	1.025.990,73	22.104.609,27	72.055,14	9.468,00	22.186.132,41	22.173.726,00
2010	23.368.471,10	4.601.929,40	1.315.686,63	17.450.855,07	105.241,44	56.930,13	17.613.026,64	17.627.020,12
2011	24.792.562,03	4.726.633,01	1.008.251,67	19.057.677,35	257.343,76	0,00	19.315.021,11	19.300.790,78

Relativamente ai bilanci di esercizio 2008, 2009 e 2010, come si evince dalla tabella soprastante, nel procedimento di determinazione della perdita netta gli ammortamenti in detrazione sono comprensivi delle quote "sterilizzate" contabilizzate nelle voci di ricavo "Utilizzo quota contributi in conto capitale" e "Utilizzo riserva per donazione e lasciti vincolati ad investimenti" dei tre esercizi menzionati (Euro 9.989,82 nel 2008, Euro 72.055,14 nel 2009 e Euro 105.241,44 nel 2010). Poiché nella determinazione della perdita netta vanno conteggiate anche le "quote di utilizzo delle riserve destinate ad investimenti" (vedi importi riportati nella specifica voce del prospetto), per conseguire il corretto equilibrio economico dei bilanci dei predetti esercizi, si rende necessario rideterminare l'entità delle attribuzioni per "ripiano perdite" 2008, 2009 e 2010, prevedendo una maggiore assegnazione rispettivamente di Euro 20.066,56 per il 2008, Euro 12.406,41 per il 2009 e Euro -13.993,48 per il 2010 (complessivamente Euro 18.479,49 per le tre annualità). L'attuale prospetto, con riferimento agli anni 2008 e 2009, si discosta da quello riportato nel bilancio d'esercizio 2010 per il valore della voce "utilizzo riserva destinata ad investimenti", la quale, allo stesso modo delle sterilizzazioni, è da includere nella determinazione del calcolo della perdita netta aziendale.

ANNO	PERDITA LORDA	AMMORTAM. TOTALI	INTERESSI DI COMPUTO	PERDITA NETTA AL LORDO DELLE STERILIZZAZIONI	AMMORTAM. STERILIZZATI DI CESPITI ACQUISITI CON CONTRIBUTI CONTO CAPITALE	AMMORTAM. STERILIZZATI DI CESPITI ACQUISITI CON DONAZIONI PER INVESTIMENTI	PERDITA NETTA RIDETERM.	CONTRIBUTO RIPIANO PERDITA NETTA ASSEGNAZIONE PRESUNTA
2011	24.792.562,03	4.726.633,01	1.008.251,67	19.057.677,35	243.113,45	14.230,31	19.315.021,11	19.300.790,78

Per quanto concerne il 2011, si è tenuto conto dell'assegnazione di ripiano perdite come da D.G.R. n. 45/18 del 12/11/2012 e D.G.R. n. 22/30 del 17/06/2013, pari ad Euro 19.300.790,78 che presenta una differenza di Euro 14.230,33 rispetto alla perdita netta quantificata in Euro 19.315.021,11.

Per maggiore chiarezza vengono di seguito esposti i prospetti di riconciliazione del contributo ripiano perdite relativamente agli anni 2008 – 2009 – 2010 – 2011:

	2008	2009	2010	2011
PERDITA LORDA	18.602.689,21	27.453.812,30	23.368.471,10	24.792.562,03
INTERESSI DI COMPUTO	- 2.877.125,55	- 1.025.990,73	- 1.315.686,63	- 1.008.251,67
AMMORTAMENTI AL LORDO DELLE STERILIZZAZIONI	- 7.052.423,62	- 4.323.212,30	- 4.601.929,40	- 4.726.633,01
AMMORTAMENTI STERILIZZATI	9.989,82	72.055,14	105.241,44	243.113,45
UTILIZZO RISERVA DESTINATA AD INVESTIMENTI	4.330,47	9.468,00	56.930,13	
AMMORTAMENTI STERILIZZATI DI CESPITI ACQUISITI CON DONAZIONI PER INVESTIMENTI				14.230,31
PERDITA NETTA ANNO	8.687.460,33	22.186.132,41	17.613.026,64	19.315.021,11
ASSEGNAZIONE PER RIPIANO PERDITA REGISTRATA IN CONTABILITA' IN CONTRIBUTI RIPIANO				
PERDITA ASSEGNAZIONE PER RIPIANO PERDITA REGISTRATA IN CONTABILITA' TRA LE SOPRAVVENIENZE ATTIVE	8.667.393,77	22.104.609,27	17.627.020,12	19.300.790,78
DIFFERENZA TRA PERDITA NETTA ED AMMONTARE ASSEGNAZIONE RIPIANO		69.116,73		
PERDITA	20.066,56	12.406,41	13.993,48	14.230,33

Come conseguenza delle operazioni di ripiano sopra descritte la voce relativa alla “perdita portata nuovo” chiude con un saldo di **Euro 63.113.375,46**, corrispondente al valore residuale del contributo ripiano perdite di **Euro 5.594.532,40** ed al valore degli ammortamenti relativi agli anni 2001/2011 che esulano dal ripiano (la differenza è dovuta per Euro 5.746,27 relativa a ripiano 2008 come sopradetto e per Euro 409.236,04 in considerazione del fatto che nella redazione del bilancio 2012 è stata contabilizzata l’assegnazione presunta della RAS per il ripiano della perdita 2011 come da DGR 45/18 del 12/11/2012):

2002	4.844.031,13
2003	5.797.437,75
2004	5.527.622,90
2005	5.736.555,48
2006	4.732.995,40
2007	5.357.275,60
2008	7.038.103,33
2009	4.241.689,16
2010	4.439.757,83
2011	4.469.289,25
2012	4.198.637,86
TOTALE AMMORTAMENTI	60.963.304,90
DIFFERENZA TRA PERDITA NETTA ED AMMONTARE ASSEGNAZIONE RIPIANO PERDITA ANNO 2008	20.066,56
DIFFERENZA TRA PERDITA NETTA ED AMMONTARE ASSEGNAZIONE RIPIANO PERDITA ANNO 2009	12.406,41
DIFFERENZA TRA PERDITA NETTA ED AMMONTARE ASSEGNAZIONE RIPIANO PERDITA ANNO 2010	- 13.993,48
DIFFERENZA TRA PERDITA NETTA ED AMMONTARE ASSEGNAZIONE RIPIANO PERDITA ANNO 2011	14.230,33
CONTRIBUTO RIPIANO PERDITE ANNO 2009 REGISTRATO TRA LE SOPRAVVENIENZE ATTIVE (*)	69.116,73
UTILE NETTO ANNO 2012	- 2.707.265,80
TOTALE PERDITE PORTATE A NUOVO	58.357.865,65

(*) Riguardo alla registrazione tra le sopravvenienze attive della quota di ripiano perdite dell’anno 2009, pari ad Euro 69.116,73, si specifica che tale operazione è correlata dall’aver determinato la perdita netta del 2009 detraendo gli ammortamenti al lordo delle sterilizzazioni.

Le assegnazioni RAS in **CONTO CAPITALE** relative all'anno 2013 vengono espone nella seguente tabella:

POR FESR - INESIGIBILITA' CREDITO PER RIDETERMINAZIONE IMPORTO FINANZIAMENTO - DET. RAS N. 1309 DEL 15/11/2013- ACQUISTO CARDIOANGIOGrafo P.O. SAN FRANCESCO (PN REGISTRAZIONE CREDITO 29916/2010)	-69.319,21
CREDITO INESIGIBILE PROGETTO DI RICERCA SANITARIA A. 2006 "CUORE INTERNO" - DELIB. DG 285 DEL 28/02/2014	-11.750,00
CREDITO INESIGIBILE PROGETTO DI RICERCA SANITARIA "CUORE INTERNO" 2006 - RESTITUZIONE SOMMA INCASSATA E NON SPESA - NOTA RAS 3260/2014	-6.716,00
TOTALE	-87.785,21

**Finanziamenti RAS vincolati di parte corrente utilizzati in parte per C/Capitale
in seguito alla finalizzazione dei progetti nel 2013**

Si precisa che i beni durevoli acquistati con fondi correnti, per i quali è stata formalizzata la modifica di finalizzazione in conto capitale, entrano a far parte delle immobilizzazioni dell'Azienda e, come tali, ammortizzati secondo la normativa fiscale di riferimento.

MODIFICA FINALIZZAZIONE DA C/ORD. A C/CAP. - FINANZIAMENTO PROGETTO REGIONALE DI FARMACOVIGILANZA "VALUTAZIONE DELLE SEGNALAZIONI DI REAZIONI AVVERSA IN SEGUITO A TRATTAMENTO CON FARMACI ANTIBLASTICI..." VEDI PN 188774/2012 - DELIB.DG 157 DEL 15/02/2013	30.000,00
MODIFICA FINALIZZAZIONE DA C/CAPITALE A C/ORDINARIO - DELIB. DG 443 DEL 28/03/2013 - PROGETTO DI RICERCA PER LA TERAPIA DEL DOLORE IN MALATI TERMINALI -	-409.500,00
SISTEMAZIONE CONTABILE PER MODIFICA FINALIZZAZIONE DA CONTO CAPITALE A CONTO ORDINARIO - DELIBERAZIONE DG 535 DELL'11/04/2013 - PROGETTO REGIONALE VINCOLATO MOVIMENTO E' VITA	-2.019,90

MODIFICA FINALIZZAZIONE DA CONTO ORDINARIO A CONTO CAPITALE - FINANZIAMENTO SPRESAL SICUREZZA IN AGRICOLTURA - VEDI DELIB. DG 788 DEL 06/06/06/2013	5.000,00
MODIFICA FINALIZZAZIONE DA CONTO ORDINARIO A CONTO CAPITALE FINANZIAMENTO CONTROLLO NASCITE ANNO 2011- DELIB. DG 732 DEL 21/05/2013	10.000,00
DG 1837 DEL 24/12/2013 - MODIFICA FINALIZZAZIONE DA C/ORDINARIO A C/CAPITALE FONDO PREVENZIONE DIABETE PROGETTO A	4.000,00
TOTALE	-362.519,90

Finanziamenti in C/Capitale da Enti Pubblici relativi all'anno 2013

DELIB. DG 1104 DEL 23/07/2013 - PROGETTO DI RICERCA FATTORI PROGNOSTICI GENETICI ED AMBIENTALI DI SOPRAVVIVENZA NEI PAZIENTI AFFETTI DA LINFOMA - CONVENZIONE CON UNIVERSITA' DI CAGLIARI - COFINANZIATO DALLA RAS -	9.000,00
RIPARTIZIONE FONDI DA DESTINARE AL COORDINAMENTO LOCALE DEI PRELIEVI E TRAPIANTI ORGANI - NOTA RAS PROT. 10 DEL 02/09/2013 - PIANO SPESA DELIB. DG 1708 30/11/2013	15.000,00
TOTALE	24.000,00

Finanziamenti in C/Capitale da Privati relativi all'anno 2013

SPERIMENTAZIONE CLINICA	1.150,00
SPERIMENTAZIONE CLINICA EMR SAFE	3.200,00
SPERIMENTAZIONE CLINICA NEUROLOGIA	850,00

SISTEMAZIONE CONTABILE - DG 835 DEL 27/07/2011 - NOTA PROT. 6566 DEL 07/05/2012 DIRETTORE FONDI ANNO 2010 - SOMMA RESIDUA DESTINATA PER ACQUISTI IN CONTO CAPITALE- SOMMA RESIDUA TOTALE AL MESE DI DICEMBRE 2012 EURO 4145.92 - CON PN 220410/2012 è STATA SPOSTATA IN C/CAP SOLTANTO LA SOMMA DI 3500,00	645,92
DELIB. DG 806 DEL 06/06/2013 FINALIZZAZIONE QUOTA PARTE FONDI SIAN PER ACQUISTO DI ATTREZZATURE (AUT. BS03/2013 N. 9)	12.854,08
ACCERTAMENTO DI DANNO INCENDIO DIVISIONE DERMATOLOGIA P.O. SAN FRANCESCO	146.248,00
DONAZIONE DITTA IMS HEALTH DIPARTIMENTO FARMACO DG 1236/2013	10.000,00
EROGAZIONE LIBERALE UO NEUROLOGIA DG 1068/2013	10.000,00
STUDIO REVEAL:COMPENSO 2 PAZIENTI UO EMATOLOGIA	400,00
DONAZIONE REPARTO RADIOLOGIA NOTA PROT. 6905 DEL 05/02/2013 DG N. 1557 DEL 31/10/2013	12.000,00
TOTALE	197.348,00

**Finanziamenti da Privati vincolati di parte corrente utilizzati in parte per C/Capitale
in seguito alla finalizzazione dei progetti nel 2013**

MODIFICA FINALIZZAZIONE DA CONTO CAPITALE A CONTO ORDINARIO - QUOTA RESIDUA FINANZIAMENTO PRESIDENZA CONSIGLIO MINISTRI - DIP. PARI OPPORTUNITA' - DELIB. DG 1312 DEL 13/09/2013	-359,89
MODIFICA FINALIZZAZIONE DA C/ORD. A C/CAP - DONAZIONE IMS HEALT SPA VEDI PN 14206/2010 - DIPARTIMENTO DEL FARMACO - DELIB. DG 87 DEL 24/01/2013 - ATTIVAZIONE BS08 2013 N. 1	10.000,00
FINALIZZAZIONE FONDI SIAOA - DELIB. DG 724 DEL 20/05/2013 - DA CONTO ORDINARIO A CONTO CAPITALE	121.858,00
MODIFICA FINALIZZAZIONE DA CONTO CAPIALE A CONTO ORDINARIO - DELIB. DG 1540 DEL 25/10/2013 CONTRIBUTO EROGATO DALLA FONDAZIONE BANCO SARDEGNA "I PERCORSI DELLA SALUTE"	-6.339,11

DELIB. DG 1830 DEL 24/12/2013 - MODIFICA FINALIZZAZIONE FONDI SIAOA (D.LGS 194/2008) DA CONTO CAPITALE A CONTO ORDINARIO	-20.000,00
TOTALE	105.159,00

C/Capitale Donazioni da Privati relativi all'anno 2013

JANSSEN CILAG - DONAZIONE FRIGORIFERO CSM SINISCOLA	450,00
DONAZIONE POLTRONA RELAX DELIB. 1009 DEL 31/07/2012	845,66
DONAZIONE ECOGRAFO COMPLETO DI SONDE (ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE) E CARRELLO (ALTRI BENI MOBILI) - DELIBERA 1010 DEL 31/07/2012	12.349,26
FONDAZIONE BANCO DI SARDEGNA - SISTEMA HOLTER E ECOTOMOGRFO	52.700,00
DONAZIONE N. MONITOR E N. 2 PC SUL CONTO MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE DELIBERAZIONE N. 794 DEL 06/06/2013	1.000,00
DONAZIONE CHIRURGIA VASCOLARE - ARREDI VARI	2.453,48
GAMBRO HOSPAL - DONAZIONE 28 CORNICI NEFROLOGIA E DIALISI SAN FRANCESCO	1.210,00
DITTA MDM - DONAZIONE SISTEMA REGISTRAZIONE POTENZIALI EVOCATI ORL	580,00
COMITATO PRO ROBERTO - GAVOI DONAZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	43.799,58
DONAZIONE NOTEBOOK APPLE - CHIRURGIA VASCOLARE SAN FRANCESCO- DELIBERA N. 1086 DEL 19/07/2013	2.500,00
DONAZIONE SNELL HABITAT SERVIZI DIVERSI DELIBERAZIONE 1352 DEL 18/09/2013	19.946,97
DONAZIONE MONITOR MULTIPARAMETRICO MINDRAY PM 7000	4.319,00
donazione defibrillatore pediatrico	4.528,00
DITTA BRACCO IMAGING - DONAZIONE INIETTORE AUTOMATICO EMODINAMICA E CARDIOLOGIA SAN FRANCESCO	40.032,00
TOTALE	186.713,95

La perdita di esercizio 2012 di Euro 1.960.903,99 è stata portata a nuovo per un importo di Euro 1.491.372,06 e la differenza è stata compensata riducendo le “riserve per interessi di computo” competenza 2012 pari a Euro 469.531,93.

La **perdita di esercizio 2013**, determinata in Euro **1.324.714,23**, è comprensiva degli interessi di computo pari a Euro 143.249,74 calcolati al tasso medio di riferimento del 0,15% sul patrimonio netto al 31/12/2013 (art.19 L.R. 10/97).

Decurtando la perdita lorda di ammontare pari ad Euro 1.324.714,23 delle componenti di costo a manifestazione non monetaria e a manifestazione monetaria differita, ammortamenti per Euro 4.152.468,08 (amm.ti totali euro 4.532.884,29 - Euro 314.212,50 per amm.ti sterilizzati riferiti a cespiti acquisiti con contributi in conto capitale – Euro 28.784,38 ammortamenti sterilizzati riferiti a cespiti acquistati con donazioni vincolate ad investimenti – 37.419,33 per ammortamenti, non ricompresi nelle sterilizzazioni, riferiti ad immobilizzazioni acquistate con contratti di leasing finanziario utilizzando fondi correnti) e interessi di computo per Euro 143.249,74, si ottiene un utile netto di esercizio pari a Euro 2.971.003,59.

4. Aliquote ammortamento

Per i beni entrati in funzione nel 2013, relativamente al primo anno di utilizzo dei cespiti l'aliquota di ammortamento di riferimento è stata ridotta del 50% approssimando ragionevolmente l'effettivo utilizzo dei beni (art. 2426 C.C.).

Premesso che la vita utile di un bene dovrebbe essere determinata attraverso una attenta analisi delle caratteristiche del bene medesimo e dei diversi fattori che possono incidere sul piano di utilizzo dello stesso, in considerazione della particolare complessità del processo di stima della vita utile di un cespite, viene generalmente accettata la prassi di equiparare tale vita utile a quella risultante dall'applicazione delle aliquote ordinarie di ammortamento previste dalle tabelle ministeriali (D.M. del 31 dicembre 1988).

I beni strumentali di valore inferiore a Euro 516.46 sono iscritti tra le immobilizzazioni e completamente ammortizzati nell'esercizio di entrata in funzione (art. 52 L.R. 10/97).

Con riferimento alle immobilizzazioni materiali e immateriali acquisite a partire dall'anno 2008 con contributi in conto capitale e con donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, si è provveduto ad effettuare la relativa sterilizzazione delle quote di ammortamento, risultate, rispettivamente, pari a Euro 314.212,50 ed Euro 28.784,38. Non rientrano nelle sterilizzazioni gli ammortamenti pari ad Euro 37.419,33 relativi ai cespiti acquisiti tramite contratto di leasing finanziario utilizzando, per carenza di fondi a specifica destinazione, i contributi di parte corrente.

Categoria di bilancio	Aliquota Amm.to normale	Aliquota Amm.to anticipato
Frabbricati	3%	
Impianti e macchinari	12.5%	
Attrezzature sanitarie	25%	
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%	
Mobili e arredi	10%	
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	20%	
Automezzi	25%	
Costi d'impianto e ampliamento		
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
Diritti di brevetto		
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%	
Costi pluriennali da ammortizzare	33,33%	
Impianti trattamento ed depur.to acque,fumi noc. etc..	15%	
Altre immobilizzazioni immateriali		

5. Movimenti delle immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Categoria di bilancio	Valore al 01/01/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammort. esercizio	Valore al 31/12/2012
Costi di impianto e ampliamento					
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali					
Concessioni, licenze, marchi	159.025,83	1.770,85	340,86	63.267,08	97.188,74
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre immobilizzazioni immateriali					

Si indica qui di seguito la composizione delle voci Costi di impianto e ampliamento, Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità iscritti, nonché le ragioni della loro iscrizione.

Costi di impianto ed ampliamento

ANNO	Valore originario	Valore all'inizio del corrente esercizio	Ammortamento dell'esercizio	Valore al 31.12.

Costi di ricerca e di sviluppo

ANNO	Valore originario	Valore all'inizio del corrente esercizio	Ammortamento dell'esercizio	Valore al 31.12.

Costi di pubblicità

ANNO	Valore originario	Valore all'inizio del corrente esercizio	Ammortamento dell'esercizio	Valore al 31.12.

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

ANNO	Valore Originario (incrementi esercizio)	Valore all'inizio del corrente esercizio	Ammortamento dell'esercizio	Valore al 31.12.2012
1998	-	57.122,27	9.850,20	47.272,07
1999	96.677,58	47.272,07	21.330,28	122.619,37
2000	101.641,84	122.619,37	30.370,39	193.890,82
2001	18.511,88	193.890,82	32.884,65	179.518,05
2002	134.131,65	179.518,05	80.822,49	232.727,21
2003	51.724,88	232.727,21	21.233,35	263.218,74
2004	205.140,55	263.218,74	51.955,86	416.403,43
2005	138.192,88	416.403,43	78.004,10	476.592,21
2006	70.973,60	476.592,21	110.293,57	437.272,24
2007	15.871,96	437.272,24	110.319,93	342.824,27
2008	28.994,00	342.824,27	268.292,64	103.525,63
2009	59.024,78	103.525,63	43.713,39	118.837,02
2010	224.237,01	118.837,02	75.090,03	255.933,39
2011	13.060,00	255.933,39	62.400,72	206.592,67
2012	29.615,25	206.592,67	77.182,09	159.025,83
2013	1.770,85	159.025,83	63.607,94	97.188,74

Concessioni, licenze, marche e diritti simili

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013	1.213.213,78
F.do ammortamento al 01/01/2013	-1.054.187,95
Saldo al 01/01/2013	159.025,83
Acquisizioni dell'esercizio 2013	1.770,85
Donazioni dell'esercizio 2013	0,00
Dismissioni dell'esercizio 2013	340,86
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	340,86
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013	61.307,94
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	2.300,00
Saldo al 31/12/2013	97.188,74

vengono di seguito evidenziati i movimenti relativi alle acquisizioni dell'esercizio:

- | | | |
|--|------|--------|
| 1. Fornitura conto capitale – software | Euro | 904,02 |
| 2. Acquisto licenze uso Microsoft | Euro | 866,83 |

Altre immobilizzazioni immateriali

(Consulenze capitalizzate)

(pro memoria)

Descrizione	Importo
Costo storico all'01/01/1998	539.546,40
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	539.546,40
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01.01.2000	0,00
Acquisizioni dell'esercizio	
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Valori ad altri conti	
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31.12.2000	0,00

Immobilizzazioni materiali

Terreni

Descrizione	Importo
Costo storico all'01/01/1998	51.687,63
Rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Cessioni dell'esercizio 2003	2.241,43
Cessione dell'esercizio 2010	10,00
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 01.01.2013	49.436,20
Acquisizioni dell'esercizio	
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio (alienazione prezzo simbolico)	
Valori ad altri conti	
Valori da altri conti	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31.12.2013	49.436,20

Fabbricati non strumentali (disponibili)

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013	1.385,63
F.do ammortamento al 01/01/2013	-664,04
Saldo al 01/01/2013	721,59
Acquisizioni dell'esercizio 2013	0,00
Donazioni dell'esercizio 2013	0,00
Dismissioni dell'esercizio 2013	0,00
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	0,00
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013	41,57
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	0,00
Saldo al 31/12/2013	680,02

Fabbricati strumentali (indisponibili)

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013 (Fabbr. indisponib.)	91.214.031,09
Costo storico al 01/01/2013 (Costruzioni leggere)	22.482,00
F.do ammortamento al 01/01/2013 (Fabbr. indisponib.)	-
F.do ammortamento al 01/01/2013 (Costruzioni leggere)	30.153.915,46
	-1.686,15
Saldo al 01/01/2013	61.080.911,48
Acquisizioni dell'esercizio 2013 (Fabbr. indisponib.)	1.067.662,19
Donazioni dell'esercizio 2013	0,00
Dismissioni dell'esercizio 2013	0,00
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	0,00
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013 (Fabbr. indisponib.)	2.889.032,62
Ammortamenti esercizio 2013 (Costruzioni leggere)	674,46
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	0,00
Saldo al 31/12/2013	59.258.866,59

Vengono di seguito evidenziati i movimenti relativi alle acquisizioni dell'esercizio:

DESCRIZIONE	IMPORTO
COORDINAMENTO SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE LAVORI COMPLETAMENTO HOSPICE ZONCHELLO NUORO	6.121,29
LAVORI DI RESTAURO VECCHIO OSPEDALE SCHEDA 56 ART.20 SECONDA FASE	511.896,13
ASL NUORO IMPIANTO ILL.NE E SEGNALAMENTO	56.980,00
TECNICO-LOGISTICO LAVORI RISTRUTTURAZIONE IMPIANTI TECNOLOGICI PO.S.CAMILLO SORGONO	86.756,26
LAVORI RESTAURO VECCHIO OSPE VIA DE MURTAS NUORO	214.450,45
LAVORI PO SAN FRANCESCO	1.902,82
PERIZIA SUPPLETIVA E DI VARIANTE N. 3 DEI LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE NEL P.O. SAN CAMILLO DI SORGONO - SK 39 2^ fase -	27.760,09

SAL N. 2 DEL 3° PIANO ALA B E DEL 1° PIANO ALA C DEI LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE NEL P.O. SAN CAMILLO DI SORGONO.	38.156,60
COLLAUDO TECNICO AMMINISTRATIVO PER LAVORI DI RESTAURO CONSERVATIVO E RECUPERO FUNZIONALE VECCHIO P.O. SAN FRANCESCO NUORO	3.727,01
SAL 1 - COMPLETAMENTO REALIZZAZIONE DUE NUOVI ASCENSORI ANTINCENDIO P.O. SAN FRNCESCO	100.767,96
ATTIVITA' DI PROGETTAZIONE PERSONALE INTERNO	19.143,58
TOTALE	1.067.662,19

Fabbricati in costruzione

Descrizione		Importo
Costo storico	all' 01/01/1998 = Euro 0,00	2.052.657,13
	incrementi successivi = Euro 17.203.152,10	
	Trasferimenti anni 1998/2005 = Euro - 14.641.201,07 (Vedi bilancio 2006)	
	Trasferimenti anno 2007 = Euro - 463.858,25 (Vedi bilancio 2007)	
Conclusione lavori esercizio 2010 = Euro - 1.930.687,99		
Saldo al 01.01.2013		167.404,79
Acquisizioni dell'esercizio*		
Conclusione lavori		
Saldo al 31.12.2013		167.404,79

(Tale saldo è compreso nella voce immobilizzazioni materiali in corso ed acconti, vedi sotto)

Impianti destinati al trattamento e depurazione delle acque

Descrizione		Importo
Costo storico	all'01/01/98 = Euro	0,00
	incrementi successivi = Euro	941,40
Rivalutazioni		941,40
Ammortamenti esercizi precedenti		
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 01.01.2008		0,00
Acquisizioni dell'esercizio		
Rivalutazioni dell'esercizio		
Svalutazioni dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Storno Fondo Ammortamento		
Valori ad altri conti		
Valori da altri conti		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio		
Saldo al 31.12.2008		0,00

Il conto "Impianti destinati al trattamento e depurazione delle acque" a partire dall'esercizio 2010 è stato inglobato nel conto "Impianti generici" con conto AREAS 0102020301 denominato "Impianti".

Impianti e macchinari

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013	24.195.850,78
F.do ammortamento al 01/01/2013	-22.404.814,14
Saldo al 01/01/2013	1.791.036,64
Acquisizioni dell'esercizio 2013	952.142,68
Donazioni dell'esercizio 2013	0,00
Dismissioni dell'esercizio 2013	572.920,02
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	572.920,02
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013	1.049.197,03
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	0,00
Saldo al 31/12/2013	1.693.982,29

Vengono di seguito evidenziati i movimenti relativi alle acquisizioni dell'esercizio:

- | | |
|--|-----------------|
| 1 P.O. San Francesco fornitura e posa imp. Cardioangiografico | Euro 201.632,78 |
| 2 P.O. San Francesco fornitura e posa diagnostica angiografica | Euro 748.041,50 |
| 3 Riscatto beni contratto di leasing n. 19052536/001-2-5-7-9-11 e 12
per fornitura apparecchiature sanitarie diverse P.O. San Francesco | Euro 2.468,40 |

Impianti in costruzione

Descrizione		Importo
Costo storico	All'01/01/98 = Euro 0,00	0,00
	incrementi successivi = Euro 1.242.152,58	
	trasferimenti anni 1998/2005 = Euro - 766.961,33	
	trasferimenti anno 2007 = Euro - 475.191,25	
Saldo al 01.01.2008		0,00
Acquisizioni dell'esercizio		0,00
Saldo al 31.12.2008		0,00

Attrezzature sanitarie

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013	4.714.609,12
F.do ammortamento al 01/01/2013	-4.252.473,89
Saldo al 01/01/2013	462.135,23
Acquisizioni dell'esercizio 2013	866.931,89
Donazioni dell'esercizio 2013	104.163,90
Riscatti leasing esercizio 2013	4.918,56
Dismissioni dell'esercizio 2013	37.003,57
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	37.003,57
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013	213.024,42
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	0,00
Saldo al 31/12/2013	1.225.125,16

Vengono di seguito evidenziati i movimenti relativi alle acquisizioni dell'esercizio:

MOVIMENTO	EURO	DITTA
acq. cassaforte x blocco oper.	325,00	LA SARDA UTENSILI DI A. PENNISI
ACQUISTI CONTO CAPITALE	903,39	RU.MED S.R.L.
ACQUISTI CONTO CAPITALE PER POLIAMBULATORIO DI SORGONO	786,50	RU.MED S.R.L.
ACQUISTI ECOCOLORDOPPLER POLIAMBULATORIO NUORO	112.240,00	LANDUCCI S.R.L.
ACQUISTI PO SAN FRANCESCO	15.752,39	TE.MO.SA. S.R.L.
ACQUISTI SISTEMA INFORMATICO GESTIONALE SPIDER	90.743,60	OPENGRAPH SISTEMI E TELECOMUNICAZIONI S.R.L.
ACQUISTI/APPARECCHIATURE OTORINO S.FRANCESCO NU	5.281,65	AMPLIFON S.P.A.
ACQUISTO N. 2 CALCOLATORI	176,90	GIUMAR MULTISERVICE SAS
ACQUISTO URGENTE FRIGORIFERO PER GUARDIA MEDICA POSADA	169,99	MASALA SALVATORE DI G.F.S. E C. S.N.C.

APPARECCHIATURE LABORATORIO	363,00	ROVERSI ELETTO MEDICALI (R.E.M.) DEL DOTT. GIAN PAOLO ROVERSI
ATTREZZATURA SANITARIA	960,55	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ATTREZZATURA SANITARIA	2.833,82	OPTOTRADE G.A. DI AZZARITA GIOVANNI
ATTREZZATURA SANITARIA	4.936,80	MAST MEDICAL SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	7.260,00	ME.TE.DA. S.R.L.
ATTREZZATURA SANITARIA	4.658,50	MAST MEDICAL SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	3.267,00	MAST MEDICAL SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	3.557,40	SANDRO CARTA PRODOTTI OSPEDALIERI
ATTREZZATURA SANITARIA	5.063,85	SANAMED DI ROBERTA ZEDDA E MARCO PUDDU SNC
ATTREZZATURA SANITARIA	7.136,58	MS MEDICAL SERVICES
ATTREZZATURA SANITARIA	50.473,67	OLYMPUS ITALIA SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	41.152,07	OLYMPUS ITALIA SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	4.961,00	SANIFARM SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	217,80	RU.MED S.R.L.
ATTREZZATURA SANITARIA	3.303,30	INTERMED SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	180,00	MATZUZZI EMILIO
ATTREZZATURA SANITARIA	96,80	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ATTREZZATURA SANITARIA	605,00	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ATTREZZATURA SANITARIA	29,90	SARD TEL S.A.S.
ATTREZZATURA SANITARIA	447,70	RU.MED S.R.L.
ATTREZZATURA SANITARIA	2.000,00	LAERDAL ITALIA SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	150,00	CARTA ARREDA SNC DEI F.LLI CARTA
ATTREZZATURA SANITARIA	3.223,44	AXOSAN ORTOPEDIA ART.SANITARI ELETTRONOMICI
ATTREZZATURA SANITARIA	447,70	AXOSAN ORTOPEDIA ART.SANITARI ELETTRONOMICI
ATTREZZATURA SANITARIA	767,82	SANIFARM SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	32.641,76	ERBE ITALIA S.R.L.
ATTREZZATURA SANITARIA	28.901,80	EB NEURO SPA
ATTREZZATURA SANITARIA	3.904,00	MEDIMAR S.R.L.
ATTREZZATURA SANITARIA	780,80	IDROMARAMBIENTE S.C.R.L.
ATTREZZATURA SANITARIA	21.235,50	GOZLIN DI GUICCIARDI ENZO

ATTREZZATURA SANITARIA	2.458,30	MILAMEDIC DI MATTEO ORTU
ATTREZZATURA SANITARIA	4.953,20	
ATTREZZATURA SANITARIA	17.057,37	A.B. MED. S.A.S.
ATTREZZATURA SANITARIA	17.468,77	A.B. MED. S.A.S.
ATTREZZATURA SANITARIA	3.496,90	A.B. MED. S.A.S.
ATTREZZATURA SANITARIA	12.852,62	A.B. MED. S.A.S.
ATTREZZATURA SANITARIA	1.817,80	O.PI.VI. SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	2.440,00	O.PI.VI. SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	7.998,32	O.PI.VI. SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	25.755,75	FC GENETICS SERVICE SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	31.222,24	FC GENETICS SERVICE SRL
ATTREZZATURA SANITARIA	1.064,80	AXOSAN ORTOPIEDIA ART.SANITARI ELETTROMEDICALI
ATTREZZATURA SANITARIA	14.999,16	TECHNOGENETICS SRL
DIS. MACOMER ACQUISTO ECOGRAFI	114.582,97	ESAOTE S.P.A.
LAMPADA ALOGENA	468,27	SAMED DI USALA M. & C. S.A.S.
MICROSOFT WINDOWS SERVER DATACENTER 2012 GOVERNMENT	8.203,78	SINAPSI S.R.L.
NUORO ACQUISTI ECOTOMOGRFO EX INAM	52.877,00	ESAOTE S.P.A.
NUORO ACQUISTI SOFTWARE	2.480,50	BECHTLE DIRECT S.R.L.
NUORO ACQUISTO OTOSCOPIO	169,58	RU.MED S.R.L.
NUORO APPARECCHIATURE LABORATORIO	6.667,10	ROVERSI ELETTO MEDICALI (R.E.M.) DEL DOTT. GIAN PAOLO ROVERSI
NUORO PREVENZIONE RISCHIO CARDIOVASCOLARE ACQUISTI	9.680,00	ESAOTE S.P.A.
NUORO SISTEMA METABOLICO	14.986,48	COSMED SRL
SISTEMA HOLTER E ECOTOMOGRFO	51.294,00	FONDAZIONE BANCO DI SARDEGNA
TOTALE	866.931,89	

Mobili e arredi

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013	2.146.044,92
F.do ammortamento al 01/01/2013	-2.059.642,67
Saldo al 01/01/2013	86.402,25
Acquisizioni dell'esercizio 2013	36.341,59
Donazioni dell'esercizio 2013	23.460,45
Riscatti leasing esercizio 2013	5.033,01
Dismissioni dell'esercizio 2013	681,08
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	681,08
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013	112.197,75
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	0,00
Saldo al 31/12/2013	39.039,55

Vengono di seguito evidenziati i movimenti alle acquisizioni dell'esercizio:

MOVIMENTO	EURO	DITTA
FORNITURA ARREDI RIANIMAZIONE	18.211,94	POLO SANITARIO SOC.PROGETTO
FORNITURA POLTRONCINA GIREVOLE PER IL POLIAMBULATORIO DI BITTI	417,45	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
MOBILI ED ARREDI	278,30	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
MOBILI ED ARREDI	1.113,68	MILANI SRL
MOBILI ED ARREDI	1.263,24	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
MOBILI ED ARREDI	1.242,67	STYLOFFICE
MOBILI ED ARREDI	6.316,20	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
MOBILI ED ARREDI	4.391,33	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
MOBILI ED ARREDI	582,78	VERNIFER
P.O. ZONCHELLO CENTRO SCREENING ACQUISTO CLASSIFICATORI	1.815,00	ERREBIAN S.P.A.
POLTRONE	299,00	EUROSTOCK COMMERCIALE S.R.L.
VIDEOPROIETTORE	410,00	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
TOTALE	36.341,59	

Ambulanze (anche uso 118)

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013	554.451,18
F.do ammortamento al 01/01/2013	-554.451,18
Saldo al 01/01/2013	0,00
Acquisizioni dell'esercizio 2013	235.027,98
Donazioni dell'esercizio 2013	0,00
Riscatti leasing esercizio 2013	0,00
Dismissioni dell'esercizio 2013	0,00
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	0,00
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013	29.378,50
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	0,00
Saldo al 31/12/2013	205.649,48

Vengono di seguito evidenziati i movimenti alle acquisizioni dell'esercizio:

- Fornitura n. 1 autoemoteca Mercedes
- Ampliamento della fornitura n. 1 autoemoteca Mercedes

Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013	3.292.459,21
F.do ammortamento al 01/01/2013	-3.153.408,50
Saldo al 01/01/2013	139.050,71
Acquisizioni dell'esercizio 2013	53.835,39
Donazioni dell'esercizio 2013	4.680,00
Riscatti leasing esercizio 2013	0,00
Dismissioni dell'esercizio 2013	299.679,27
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	299.679,27
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013	108.970,60
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	0,00
Saldo al 31/12/2013	88.595,50

Vengono di seguito evidenziati i movimenti relativi alle acquisizioni dell'esercizio:

MOVIMENTO	EURO	DITTA
STAMPANTE CANON + BATTERIA	951,06	C2 S.R.L.
PERSONAL COMPUTER	1.437,28	OLIVETTI TECNOST SPA
MONITOR TV	2.186,70	COCCOLLONE & C.S.N.C.DI MATTEO
MONITOR PHILIPS LED 19" SERV. SIAN MACOMER	97,60	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
HP SCANJET	1.335,56	C2 S.R.L.
FORNITURA N°100 STAMPANTI A4 BN E N°50 TONER	4.453,00	CONVERGE SPA
FONDAZIONE BANCO DI SARDEGNA - SISTEMA	1.406,00	

HOLTER ECOTOMOGRFO		
COMPUTER CENTRO TRASFUSIONALE PO FRANCESCO	4.643,98	SIST.EL. INFORMATICA S.R.L.
ACQUISTO STAMPANTI	1.462,45	C2 S.R.L.
ACQUISTO PC	1.444,74	SPENA COMPUTER SRL
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	1.155,36	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	96,80	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	2.420,00	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	217,80	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	774,40	TE.MO.SA. S.R.L.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	3.109,00	
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	387,20	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	2.635,20	LOGOS TRE MAGENTA SRL
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	300,00	CITS DI PIERLUIGI FLORE
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	626,81	DPS INFORMATICA S.N.C. DI PRESELLO GIANNI & C.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	8.479,37	ZUCCHETTI INFORMATICA S.P.A.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	2.562,00	DATALAND S.R.L.
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	958,19	OLIVETTI TECNOST SPA

ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	994,79	OLIVETTI TECNOST SPA
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	958,19	OLIVETTI TECNOST SPA
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	479,09	OLIVETTI TECNOST SPA
ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO	8.262,82	INFORDATA S.P.A.
TOTALE	53.835,39	

Altri beni

DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo storico al 01/01/2013	2.190.945,00
F.do ammortamento al 01/01/2013	-2.008.608,77
Saldo al 01/01/2013	182.336,23
Acquisizioni dell'esercizio 2013	2.786,27
Donazioni dell'esercizio 2013	1.709,60
Riscatti leasing esercizio 2013	258,53
Dismissioni dell'esercizio 2013	18.870,33
Diminuzione F.do ammortamento per dismissione	18.870,33
Rivalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Svalutazioni dell'esercizio 2013	0,00
Ammortamenti esercizio 2013	66.759,40
Ammortamenti esercizio 2013 (donazioni)	0,00
Saldo al 31/12/2013	120.331,23

Vengono di seguito evidenziati i movimenti relativi alle acquisizioni dell'esercizio:

MOVIMENTO	EURO	DITTA
ACQUISTI ALTRI BENI MOBILI VARI	363,00	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ACQUISTI ALTRI BENI MOBILI VARI	59,99	COCCOLLONE & C.S.N.C.DI MATTEO
ACQUISTI ALTRI BENI MOBILI VARI	251,68	OLIN DI PIRAS TODDE & C.
ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO CDD NUORO	1.952,00	GP FORNITURE DIDATTICHE S.R.L.
ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO CDD NUORO	159,60	GP FORNITURE DIDATTICHE S.R.L.
TOTALE	2.786,27	

Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti

Descrizione	Importo al 01.01.2013	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Saldo al 31.12.21013
Immobilizzazione in corso e acconti	6.032.588,90		5.865.184,11	167.404,79

Il saldo al 31/12/2013 si riferisce a spese sostenute dall'Azienda per la realizzazione e la costruzione di nuovi impianti, non ancora ultimati, che saranno iscritte fra le immobilizzazioni materiali al momento della loro ultimazione e entrata in funzione. Detti costi sono comprensivi delle spese di progetto.

Le riduzioni pari a Euro 5.865.184,11 sono conseguenti alle disposizioni di cui alla deliberazione del Direttore Generale n. 990 del 25/07/2014.

Immobilizzazioni finanziarie

Categoria di Bilancio	Valore al 01/01/2013	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Valore al 31/12/2013
Crediti immobilizzati	35.434.315,61	770.790,14	2.815.890,89	33.389.214,86

Rientrano in questa voce i crediti relativi a finanziamenti in c/capitale.

L'inserimento tra le immobilizzazioni finanziarie dei crediti per contributi in conto capitale è coerente con le linee guida per il Bilancio delle Aziende Sanitarie, emanate dalla Ragioneria Generale dello Stato in data 14/04/1995, nelle quali, tra le altre cose, si precisava che vanno indicati nella voce IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE "eventuali crediti che non si esauriscono nell'arco di un esercizio.

Vengono di seguito analiticamente i crediti immobilizzati:

Fornitore	Data Partita	Imp. Partita	Descrizione
938192-AZIENDA ASL N. 3 - NUORO	24/12/2013	4.000,00	DG 1837 DEL 24/12/2013 - MODIFICA FINALIZZAZIONE DA C/ORDINARIO A C/CAPITALE FONDO PREVENZIONE DIABETE PROGETTO A -
937010-C/CAP.LE COMUNE DI MACOMER	31/12/2010	10,00	GIROCONTO APERTURA PER GENERAZIONE SCADENZE. Partita CST/1162 ACQ.AREA(CATASTO FOGLIO 3 PARTIC.200) PREZZO SIMBOLICO AMPL.DS MACOMER
941017-CREDITI IMMOBILIZZATI VERSO LOSTATO	31/12/1999	19.625,36	GIROCONTO APERTURA PER GENERAZIONE SCADENZE. Partita 00 M.ROLAV.PUBBL.UTIL.ACQ.AUTOVET

16167-FONDAZIONE BANCO DI SARDEGNA	29/08/2012	7.850,00	CONTRIBUTO PER DISTRETTO DI SINISCOLA PER IL PROGETTO CUORE - PREVENZIONE DEL RISCHIO CARDIO VASCOLARE - ACQUISTO SISTEMA HOLTER DIGITALE -
16167-FONDAZIONE BANCO DI SARDEGNA	13/09/2012	44.850,00	FONDAZIONE BANCO SARDEGNA - CONTRIBUTO PER PROGETTO RIDUZIONE DELLE LISTE D'ATTESA DI ECOCARDIOGRAFIA - ACQUISTO ECODOPPLER CARDIOVASCOLARE - NOTA PROT 886/2012-0966
938300-RAS C/CAP.LE-CONSULTORI FAMIL.	31/12/2002	92,95	GIROCONTO APERTURA PER GENERAZIONE SCADENZE. Partita GM1676 CONSULTORIO MACOMER
938300-RAS C/CAP.LE-CONSULTORI FAMIL.	31/12/2002	563,96	GIROCONTO APERTURA PER GENERAZIONE SCADENZE. Partita PD/1140 DS MACOMER
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/1998	438.988,36	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita PSICH/96 /1998 del 29.12.1998 CONTR. C/CAPIT. SERV. PSICHIAT
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2000	90.725,57	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita PSICH/96 /1998 del 29.12.1998 SERVIZIO 118 /ANT.ASL N 3/2000
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2000	115.954,90	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita S/118/01 /2000 del 30.12.2000 SERV/118/ANTIC.USL N.3 /2000
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2001	71.134,71	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita 02/06 /2001 del 31.12.2001 contrib.servizio 118 02/06-31/12/2001
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2001	2.094,30	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita 02/06/31 /2001 del 31.12.2001 contrib.servizio 118 02/06-31/12/2001
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2001	267.324,45	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita 118/2 /2001 del 23.07.2001 CONTR.SERV.118 ACQ.ALTRI BENI MOBILI 01/01-01

942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2001	894.761,58	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita 704/01 /2001 del 21.11.2001 EX ART.20 L.67/88 II FASE COMPLET.IMP.ELETTRICO SAN FRANCESCO NU SK 44
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2001	67.726,71	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita 188/1 /2001 del 23.07.2001 CONTRIB.SERV.118 ACQ.IMP.E ATTREZ.TEC.SCIENTIF
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2001	298.253,87	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita 703/01 /2001 del 21.11.2001 EX ART.20 L.67/88 II FASE P.O.SAN FRANCESCO 2 ASCENS.- ANTICEN.INF.EST SK 47
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2001	658.482,55	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita 706/01 /2001 del 21.11.2001 EX ART.20 L.67/88 II FASE RISTRUTT.DIALISI P.O.ISILI SK 49
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	22/12/2002	908.021,82	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita DET/901 /2002 del 22.11.2002 ART.20 L.67/88 II FASE AMMOD.TECNOLOGICO ANNUALITA' 2002 SK 20/22/23
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2002	258.228,45	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita GM/3418 /2001 del 11.11.2002 ASS.CONTR.EX ART.70 L.R. 6/92-POTENZ.PRONTO SOCCORSO P.O.BOSA
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2002	0,11	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita DET/930 /2002 del 17.12.2002 FINANZ.TO P.O. SAN FRANCESCO CAMER X INTRAMOENIA
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	224.661,75	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita DET/605 /2003 del 30.07.2003 ART.20 L.67/88 II FASE-P.O. ZONCHELLO RESTAURO CONSERVATIVO SK 50
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	3.098.741,40	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita DET/609 /2003 del 30.07.2003 ART.20 L.67/88 II FASE-RSA NUORO NUOVA COSTRUZIONE SK 60

942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	371.848,97	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DET/604 /2003 del 30.07.2003 ART.20 L.67/88 II FASE-P.O. SAN FRANCESCO DIREZ.SANITARIA E CED SK 45
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	203.070,43	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DET/548 /2003 del 17.07.2003 FINANZ.P.O.ZONCHELLO PROG.NAZ.LE STRUTT.CURE PALLIATIVE
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	3.098.741,39	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita det/1103 /2002 del 19.03.2003 ART.20 L.67/88 II^ FASE IMP. CONDIZ. S.FRANCESCO SK 46
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	1.936.713,37	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita det/1110 /2002 del 19.03.2003 ART.20 L.67/88 II^ FASE NUOVA COSTRUZIONE RSA DI MACOMER SK 61
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	836.660,17	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita det/1101 /2002 del 19.03.2003 ART.20 L.67/88 II FASE ADEG.SPAZI ACCOGLIENZA E RIST. S.FRANCESCO SK 41
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	21.406,61	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita det/1103 /2002 del 19.03.2003 Partita det/1103 /2002 del 19.03.2003 SK 43
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2003	232.405,61	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011. Partita det/1106 /2002 del 19.03.2003 ART.20 L.67/88 II^FASE COMPLETAMENTO IMP.TECNOLOGICI C.ZONCHELLO sk 51
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2005	0,60	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DG/29/2 /2005 del 20.09.2005 PROGETTO"LA PREV.OBESITA'NELLE DONNE ETA' FERTILE E BAMBIN
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2008	2.829.188,70	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DGR/46/SK1/2008 del 31.12.2008 P.I.ANNO 2007 ED.SANIT.SK 1(INTERV.STRUTTURALI/IMPIANT.PROJECT FINANC

942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2008	464.811,30	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DGR/46/SK3/2008 del 31.12.2008 P.I.ANNO 2007 ED.SANIT.SK 3-INTERV.STRUTTURALI E IMPIANT.PROJECT FINAN
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2009	900.000,00	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DGR/46/16B/2008 del 05.05.2009 AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO COMPRESI PROJECT FINANCING SK 4 NU P.I.09
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2009	454.896,00	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DGR/46/15A/2008 del 05.05.2009 P.I.2009(INTERV.STRUTT/IMPIANT.COMPRESI PROJECT FINANCING SK 2 P.O.NU
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2009	1.885.104,00	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DGR/46/15 /2008 del 05.05.2009 P.I.2009(INTERV.STRUT/IMPIANT.COMPRESI PROJECT FINANCING NU/SINISCOLA SK 1
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2010	26.600,00	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita RAS8022866/2010 del 12.11.2010 ATTRIBUZIONE FINANZIAMENTO RIASSETTO ORGANIZZATIVO SERVIZIO SPRESAL
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2010	3.600.000,00	D.G.R. N. 45/17 DEL 21.12.2010 PROGRAMMA INVESTIMENTI IN CONTO CAPITALE ANNO 2010 PER CANONE PROJECT FINANCING - APPARECCHIATURE ELETTROMEDICALI.
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2010	166.825,61	D.G.R. N. 45/17 DEL 21.12.2010 PROGRAMMA INVESTIMENTI IN CONTO CAPITALE ANNO 2010 - COMPLETAMENTO SECONDO BUNKER RADIOTERAPIA (OPERE NON COMPRESI NEL PROJECT).
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2010	2.439.042,86	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DGR/2/7 /2010 del 17.05.2010 CONFINANZ.TO IMP.SOLARI INTEGRATI"OSPEDALI SOSTENIBILI
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	02/01/2011	271.139,91	GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.

942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	06/07/2011	16.000,00	(ex PN=600557)REALIZZAZIONE ASILI NIDO AZIENDALI
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2011	3.960.000,00	RAS DGR 26/7 DEL 24/05/2011 POR FSR 2007/2013 - RSA/HOSPICE DESULO
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2011	294.516,19	RAS -PROGRAMMA INVESTIMENTI IN CONTO CAPITALE ANNO 2011 DGR 43/41 DEL 27/10/2011
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2011	687.204,46	RAS -PROGRAMMA INVESTIMENTI IN CONTO CAPITALE ANNO 2011 DGR 43/41 DEL 27/10/2011
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2012	247.378,16	RAS - DGR 28/9 DEL 26/06/2012 - E N. 48/19 DELL'11/12/2012 -PROGRAMMA DI INVESTIMENTI PER L'AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO DEL PATRIMONIO SANITARIO PUBBLICO ANNO 2012
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	31/12/2012	577.225,05	RAS - DGR 28/9 DEL 26/06/2012 - E N. 48/19 DELL'11/12/2012 -PROGRAMMA DI INVESTIMENTI PER L'AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO DEL PATRIMONIO SANITARIO PUBBLICO ANNO 2012
942270-REGIONE AUTONOMA SARDA C/CAPITALE	02/01/2013	387.342,67	RIAPERTURA CREDITO GENERAZIONE SCADENZE DA PARTITE ENCO DEI CREDITI IMMOBILIZZATI CON STORNO SALDO APERTURA 2011.Partita DET/930 /2002 del 17.12.2002 FINANZ.TO P.O. SAN FRANCESCO CAMER X INTRAMOENIA CHIUSO PER ERRORE CON PN DI INCASSO N. REVERSALE 1080/2012 E SISTEMAZIONE SCADENZA FINANZIAMENTO RECUPERO FACCIAE P.O. DI MACOMER
1348928- UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI CAGLIARI -	14/08/2013	9.000,00	DELIB. DG 1104 DEL 23/07/2013 - PROGETTO DI RICERCA FATTORI PROGNOSTICI GENETICI ED AMBIENTALI DI SOPRAVVIVENZA NEI PAZIENTI AFFETTI DA LINFOMA - CONVENZIONE CON UNIVERSITA'DI CAGLIARI - COFINANZIATO DALLA RAS -
TOTALE		33.389.214,86	

6. Movimenti delle voci dell'attivo e del passivo

Voce di bilancio	Valore al 01/01/2013	Incremento	Decremento	Valore al 31/12/2013
Immobilizzazioni immateriali	159.025,83	2.111,71	63.948,80	97.188,74
Immobilizzazioni materiali	69.824.619,23	4.301.355,85	11.276.864,27	62.849.110,81
Immobilizzazioni finanziarie	35.434.315,61	770.790,14	2.815.890,89	33.389.214,86
Attività finanziarie diverse dalle immobilizzazioni	0,00			0,00
Rimanenze Sanitarie	4.504.572,80	7.913.830,34	4.504.572,80	7.913.830,34
Rimanenze non Sanitarie	339.756,72	283.388,66	339.756,72	283.388,66
Crediti entro 12 mesi	58.824.701,55	328.033.730,88	317.569.109,00	69.289.323,43
Crediti oltre 12 mesi	0,00			0,00
Disponibilità liquide	60.524.621,00	955.118.923,29	971.089.406,47	44.554.137,82
Ratei e risconti attivi	1.386.981,37	1.257.928,94	1.388.497,03	1.256.413,28
Patrimonio netto	92.415.013,38	77.566.102,45	75.662.751,65	94.318.364,18
Fondi per rischi e oneri	17.516.798,70	8.950.978,65	8.758.241,23	17.709.536,12
Trattamenti di fine rapporto	2.111.950,53	243.022,33		2.354.972,86
Debiti entro 12 mesi	87.056.203,31	300.851.044,87	309.484.087,72	78.423.160,46
Debiti oltre 12 mesi	0,00			0,00
Debiti entro 12 mesi pers.le dip.	1.144.918,25	143.943.407,35	143.768.117,95	1.320.207,65
Ratei e risconti passivi	30.753.709,94	25.506.366,67	30.753.709,94	25.506.366,67

Crediti

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Crediti verso Stato e RAS	66.659.737,81	-	66.659.737,81
Crediti verso i Comuni	78.473,72	-	78.473,72
Crediti verso Az. San. e Osped. Pubbliche	1.387.835,19	-	1.387.835,19
Crediti verso ARPA	82.573,10	-	82.573,10
Crediti verso l'Erario	3.378,67	-	3.378,67
Crediti verso Altri	1.105.694,45	-	1.105.694,45
Imposte anticipate	-	-	-
Totale Generale	69.317.692,94	-	69.317.692,94

Commenti:

I crediti iscritti in bilancio sono sorti sia in relazione a ricavi derivanti dalla prestazione di servizi, sia a trasferimenti di fondi pubblici a titolo di contributi in conto esercizio. Vengono di seguito rappresentate le principali voci di credito che attengono a:

Crediti verso Stato e Regione Sardegna;
 Crediti verso Aziende Sanitarie e Ospedaliere della RAS;
 Crediti verso altri.

Crediti verso Stato

Soggetto	Importo a credito	Voce di bilancio
COMANDO LEGIONE CARABINIERI SARDEGNA (VISITE FISCALI)	88,30	
TRIBUNALE CIVILE E PENALE DI NUORO UFF. DEL GIP (VISITE FISCALI)	15,49	
PREFETTURA DI NUORO (VISITE FISCALI)	20,90	
QUESTURA DI NUORO (VISITE FISCALI)	115,10	
PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER LE PARI OPPORTUNITA' . CONCESSIONE CONTRIBUTO PROGETTO PILOTA DI FORMAZIONE DEGLI OPERATORI SANITARI SULLA PRIMA ASSISTENZA ALLE VITTIME DI VIOLENZA DI GENERE E STALKING - G.U. N. 137 DEL 21/11/2011 - DELIB. DG 1567 DEL 11/12/2012	5.986,30	
Totale	6.226,09	

Analisi dei crediti verso Regione

Fondo Sanitario Regionale

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2011	31/12/1998	23.534,24	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	FONDO SANITARIO REGIONALE 1998
2011	31/12/2006	2.068.206,15	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	FONDO SANITARIO REGIONALE 2006
2012	31/12/2012	977,34	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	SALDO FSR 2012 DGR 15/30 DEL 29/03/2013
2013	31/10/2013	2.711.654,13	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	ASSISTENZA FARMACEUTICA MESE DI OTTOBRE 2013
2013	30/11/2013	2.681.039,79	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	ASSISTENZA FARMACEUTICA MESE DI NOVEMBRE 2013
2013	16/12/2013	2.693.967,39	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	ASSISTENZA FARMACEUTICA MESE DI SETTEMBRE 2013
2013	31/12/2013	2.598.663,64	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	ASSISTENZA FARMACEUTICA MESE DI DICEMBRE 2013
2013	31/12/2013	9.895.897,49	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	F.S.R. 2013 ASSEGNAZIONE DEFINITIVA D.G.R. 9/10 DEL 05/03/2014
2013	31/12/2013	24.749.479,93	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	F.S.R. 2013 ASSEGNAZIONE DEFINITIVA D.G.R. 9/10 DEL 05/03/2014
2013	31/12/2013	2.096.069,87	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	F.S.R. 2013 SERVIZIO VIGILANZA CONTINUITA' ASSISTENZIALE ANNO 2013 PROVVISORIO D'ENTRATA N° 1029 DEL 07/03/2014

2013	31/12/2013	3.260.720,30	15935-REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	GIROCONTO CONTABILE PER RILEVAZIONE DISTINTA NEL F.S.R. 2013 DELLA QUOTA DI ACCANTONAMENTO PER LA VALORIZZAZIONE DELL'APPROPRIATEZZA E DELL'ADEGUATEZZA ORGANIZZATIVA ED ECONOMICO GESTIONALE.
	TOTALE	52.780.210,27		

Visite fiscali

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2012	31/12/2012	649,66	742095-R.A.S. ASS.TO DEGLI AFFARI GENERALI DIR. GEN. DI ORGANIZ. E METODO DEL PERSONALE	Visite fiscali

Legge Regionale n.26/1991

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2012	31/12/2012	1.312,02	929441-R.A.S. L.R.26/91	L.R. 26/1991 RENDICONTAZIONE SPESE CURE ASSISTITI DIVERSI ANNO 2012 - DISTRETTI DI MACOMER - NUORO - SINISCOLA - SORGONO - DELIB. D.G. 268 DEL 04/03/2013
2013	31/12/2013	388.992,47	929441-R.A.S. L.R.26/91	L.R. 26/1991 RENDICONTAZIONE SPESE CURE ASSISTITI DIVERSI ANNO 2013 - DISTRETTI DI MACOMER - NUORO - SINISCOLA - SORGONO DELIB. D.G. N. 353 DEL 13/03/2014
	TOTALE	390.304,49		

Indennità abbattimento bestiame per scrapie-brucellosi-tubercolosi animale-bleu tongue e smaltimento carcasse. Relativamente ai crediti antecedenti al 2011 sono in corso interlocuzioni con gli uffici del Servizio Prevenzione dell'ARIS per la verifica delle poste creditorie riferite alle anticipazioni degli indennizzi agli allevatori e ai costi di smaltimento e distruzione delle carcasse di animali infetti. Sulla base dei risultati di tali controlli si procederà alle rettifiche contabili eventualmente necessarie.

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2008	31/12/2003	1.110,92	929477-RAS - CONTR. IND. ABB. BLUE TONGUE	BLUE TONGUE DS.NUORO anno 2003
2008	31/12/2005	3.251,42	929477-RAS - CONTR. IND. ABB. BLUE TONGUE	IND.CAPI MORTI X EFFETTI IND.VACCINO BLUE TONGUE ANNO 2005
2009	31/12/2008	386,25	929477-RAS - CONTR. IND. ABB. BLUE TONGUE	LIQ. INDENN. PIANO SENTINELLA ANNO 2007 DS. NUORO

2010	05/07/2010		929477-RAS - CONTR. IND. ABB. BLUE TONGUE	CONTRIB.ALLEVATORI X CAPI SENTINELLA ANNO 2009 + DIFF.ZA VEDI DIP45/10
		2.237,84		
2011	31/12/2004	64.638,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	D/CARCASSE/2004 - DISTR. CARCASSE -COMUNE DI BOLOTANA + SMALTIM CARCASSE COMUNE DI BOLOTANA
2011	31/12/2005	470.020,66	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	PESTESUINA/1998 - IND.TA' ABBATIM.TO SUINI/OVINI/BOVINI ANNI 1998/2004
2011	31/12/2005	78,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	D/CARCASSE/2005 - DISTR. CARCASSE -COM. BOLOTANA
2011	31/12/2007	518,30	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	BRUCE /2007 - brucellosi bovina-MURGIA GIOV.ANTONIO/MAC- INDENNITA' ABBATTIMENTO
2011	31/12/2008	1.154,84	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SAPIO/LIFE/2008 - ASSISTENA TECNICA C/O GLI ALLEVAMENTI E FORNITURA BOMBOLE CO2
2011	31/12/2008	42.310,68	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	S/CARCASSE/2008 - SMALT.CARCASSE ANIMALI INFETTI DAL 15/06 ALL'11/12/08(AGROLIP 8422)
2011	31/12/2008	77,78	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	BRUCELLOSI/2008 - INDENN. ABBATIM. CAPI INF. BRUCELLOSI DS. NUORO
2011	31/12/2008	273,72	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	M/VESCICOL/2008 - INDENN. ABBATIM. CAPI INF. MALATTIA VESCICOLARE DEI SUINI
2011	31/12/2008	20.860,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE /2008
2011	31/12/2009	2.975,52	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SAPIOLIFE /2009 - ASS.TECN.MANUNTEZ./FORN.BOMBOLE CO2- SAPIO LIFE F.10755/09 CODICE 3258
2011	31/12/2009	2.941,63	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	TUBERCOL. /2009

2011	31/12/2009	143.884,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SMALT/CARC/2009 - SMALT.CARCASSE ANIMALI INFETTI DALL'01/01/09 AL 23/11/09(AGROLIP 8422)
2011	31/12/2009	-13.326,40	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE /2009
2011	02/01/2011	57.805,80	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SMALT/CARC/2010 - SMALT.CARCASSE ANIMALI INFETTI DALL'01/01 AL 04/11/10(AGROLIP 8422)
2011	02/01/2011	10.690,87	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SMALT/CARC/2008
2011	12/04/2011	739,95	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INDENNIZZO CAPI MORTI BLUE TONGUE DET. 568 21/03/11
2011	24/05/2011	1.278,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	(ex PN=637657)INDENN. ABBATIM. CAPI INF. TBC
2011	26/05/2011	2.137,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	DIP. DI PREV. 1645 16/05/2011
2011	16/06/2011	243,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	LIQ. INDENN. ABBATIM. CAPI INF SCRAPIE
2011	16/06/2011	1.543,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	LIQ. INDENN. ABBATIM. CAPI INF SCRAPIE
2011	16/06/2011	1.543,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	LIQ. INDENN. ABBATIM. CAPI INF SCRAPIE
2011	17/06/2011	118,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	indenn. abbatim. capi inf. scrapie

2011	17/06/2011	2.658,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	indenn. abbatim. capi inf. scrapie
2011	17/06/2011	6.293,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	indenn. abbatim. capi inf. scrapie
2011	21/06/2011	2.493,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INDENN. ABBATIM. CAPI INF. SCRAPIE
2011	21/06/2011	2.512,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INDENN. ABBATIM. CAPI INF. SCRAPIE
2011	21/06/2011	2.612,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INDENN. ABBATIM. CAPI INF. SCRAPIE
2011	21/06/2011	1.306,25	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INDENN. ABBATIM. CAPI INF. SCRAPIE
2011	04/07/2011	1.781,25	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INDENN. ABBATIM. CAPI INF. SCRAPIE
2011	18/07/2011	848,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INDENN. ABBATIM. CAPI INF. SCRAPIE
2011	18/07/2011	848,75	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INDENN. ABBATIM. CAPI INF. SCRAPIE
2011	01/08/2011	6.000,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	INT. DET. 1521 10/05/2011 INDEN. SCRAPIE
2011	20/09/2011	253,71	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	BRUCELLOSI 2011 - DET. DIP. PREV. 2834 DEL 06/09/2011

2011	24/10/2011	820,59	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	MALATTIA VESCICOLARE DEL SUINO INDENN. ABBATIM. CAPI INF. DET. 3604 DEL 20/10/2011
2011	30/11/2011	1.015,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2011 - DET. N. 4351 DEL 28/11/2011
2011	30/11/2011	435,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2011 - DET. N. 4349 DEL 28/11/2011
2011	31/12/2011	84.255,51	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SMALTIMENTO CAPI INFETTI 2011 AGROLIP E LEM (EURO 308.800,56 FATTURE PAGATE + 70.879,95 FATTURE NON PAGATE AL 31/12/2011)
2012	30/03/2012	3.690,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. DET. 733 DEL 14/02/2012
2012	12/04/2012	19.242,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. DET. N. 1622 29/03/2012
2012	12/04/2012	20.027,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. DET. 1623 29/03/2012
2012	04/05/2012	31.253,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. DET. N. 1988 24/04/2012
2012	20/07/2012	2.788,13	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	T.B.C. BOVINA ABBATIM CAPI INFETTI DET. DIP. DI PREV. N. 3484 11/07/2012
2012	03/09/2012	82,89	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	BRUCELLOSI - DET. N. 3695 23/07/2012
2012	21/11/2012	318,66	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	BRUCELLOSI 2012. DIP. PREV. DET. N. 5645 14/11/2012

2012	31/12/2012	1.767,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. N. 6349 21/12/12
2012	31/12/2012	3.185,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. N. 6352 21/12/12
2012	31/12/2012	8.796,65	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SMALTIMENTO LATTE PAGATO NEL 2012 DET. 2882 DEL 23/04/2013
2012	31/12/2012	2.205,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. N. 6283 21/12/12
2012	31/12/2012	1.330,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. N. 6354 21/12/12
2012	31/12/2012	1.627,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. N. 6348 21/12/12
2012	31/12/2012	15.000,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	RAS - BLUE TONGUE 2012 - DETERMINAZIONE SERVIZIO PREVENZIONE ASS.TO N. 1577 DEL 27/11/2012 . IMPEGNO SOMME IN FAVORE DELL'ASL PER IL RIMBORSO AGLI ALLEVATORI CHE HANNO PARTECIPATO AL PIANO DI SORVEGLIANZA SIEROLOGICA.
2012	31/12/2012	696,88	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	BRUCELLOSI 2011 - DIP. PREV. DET. N. 542/2012 EURO 165,78 E N. 823/2012 EURO 531,10. ELIMINATO CREDITO DAL 2011 E RIPORTATO NEL 2012 IN QUANTO LA DETERMINA HA DATA 2012.
2012	31/12/2012	171.719,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	GIROCONTO PER INDENNIZZI SCRAPIE REGISTRATI NEL 2011 A FRONTE DI DETERMINA ADOTTATA NEL 2012. IL CRITERIO SEGUITO E' DI CONSIDERARE LA COMPETENZA DELL'ANNO DI ADOZIONE DEL PROVVEDIMENTO. (DET. NN.304-305-306-307-308- 309-730-731-732-734-1045-1379-1380 DEL 2012)
2012	31/12/2012	857,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. N. 6345 21/12/12
2012	31/12/2012	245,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. N. 6346 21/12/12

2012	31/12/2012	857,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 - DIP. PREV. N. 6347 21/12/12
2013	13/05/2013	5.431,67	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	T.B.C. 2012- DET. DIP. PREV. 520 01/02/2013
2013	13/05/2013	5.180,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 162 11/01/2013
2013	13/05/2013	1.150,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N.248 15/01/2013
2013	13/05/2013	1.627,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 161 11/01/2013
2013	13/05/2013	2.327,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 249 15/01/2013
2013	13/05/2013	45.266,25	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012- DIP. PREV. DET. N. 526 04/02/2013
2013	13/05/2013	150,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 495 29/12/2013
2013	13/05/2013	352,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N.247 15/01/2013
2013	13/05/2013	490,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 175 11/01/2013
2013	13/05/2013	3.852,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 519 01/02/2013

2013	13/05/2013	2.397,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 157 11/01/2013
2013	13/05/2013	980,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 219 15/01/2013
2013	13/05/2013	587,50	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 246 15/01/2013
2013	13/05/2013	2.450,00	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2012 DIP. PREV. DET. N. 159 11/01/2013
2013	08/08/2013	15.276,25	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2013 - DIP. PREV. N. 3880 19/07/2013
2013	08/08/2013	34.151,25	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2013 - DIP. PREV. N. 3987 23/07/2013
2013	23/10/2013	24.275,68	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2013 DIP. DI PREV. DET. N. 5258 04/10/2013
2013	19/11/2013	36.687,25	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	SCRAPIE 2013 DIP. PREV. DETERM. N. 6464 14/11/2013
2013	31/12/2013	336,85	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	T.B.C. BOVINI E BUFALINI - DET. DIP. PREVENZIONE N. 3218 10/06/2013
2013	31/12/2013	336,85	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	T.B.C. BOVINI E BUFALINI -DIP.PREV. N.1640 22/03/2013
2013	31/12/2013	715,80	944333-R.A.S.- ABBATT. ERADIC. MAL. ANIMALI	T.B.C. BOVINI E BUFALINI - DET. DIP. PREVENZIONE N.4431 14/08/2013
	TOTALE	1.403.345,65		

Adeguamento rette ex art.26 conguaglio anni 1995/97.

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
	01/01/1998	36.082,40	930232-ALTRI FINANZ.CORR.TI DESTINAZIONE VINCOLATA	ADEGUAMENTO RETTE EX ART.26 CONGUAGLIO ANNI 1995/97

In considerazione della vetustà di tale posta creditoria e delle difficoltà comunicate dagli uffici in merito alla verifica dei suddetti crediti, si ritiene opportuno fare un approfondimento con gli uffici di codesto Assessorato al fine di poter reperire la documentazione che ne giustifichi la reale sussistenza.

Indennità economica pazienti affetti da TBC non assistiti INPS

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2008	29/12/2008	1.515,71	931518- R.A.S. T.B.C. L.88/87	(ex PN=632550)VEDI PN 628134 IND.TBC L.88/87 ANNI 2006/2008 TRAFERITO AL C/PERTINENT
	01/01/2013	-20.326,14	931518- R.A.S. T.B.C. L.88/87	INCASSO EFFETTUATO IN ASSENZA DI RILEVAZIONE DEL CREDITO VEROSIMILMENTE PER MANCATO RICEVIMENTO O DISPERSIONE DELLA COMUNICAZIONE DI ASSEGNAZIONE DEL FINANZIAMENTO VINCOLATO. SONO IN CORSO ACCERTAMENTI CON GLI UFFICI DELL'ASSESSORATO.
	TOTALE	-18.810,43		

IRAP (credito IRAP da Legge Regionale n. 18 del 23/05/2013)

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2013	31/12/2013	1.900.450,67	934898-REGIONE AUTONOMA SARDEGNA (IRAP)	CREDITO CORRISPONDENTE AL PAGAMENTO DI MAGGIORI COSTI IRAP PER ACCONTI MENSILI GENNAIO-APRILE 2013 LIQUIDATI CON ALIQUOTA AL 8,5% (ALIQUOTA RIDOTTA AL 2,55% DALLA L.R. N.12/2013 art.2,1^ c., lett.b)

Corsi di aggiornamento professionale

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
	01/01/2001	60.795,49	940104- R.A.S. CORSI AGGIORNAMENTO	storno agg.to prof.le 1998(PN 122435/98)

Il credito fa riferimento al finanziamento disposto a favore della ASL 3 di Nuoro è stato comunicato con nota ARIS prot 4748, del 11.02 1998, avente per oggetto” Capitolo 12104/01 Bilancio regionale interventi di aggiornamento professionale anno 1997”.

Personale in comando:

ANNO PN	Descrizione Scad.	Importo
Anno 1999	Competenze Ladu Giovanni e Marras Stefano	25.270,19
Anno 1999	Competenze Uleri	21.106,60
Anno 1999 Totale		46.376,79
Anno 2001	Competenze Sardu	12.369,51
Anno 2001	Competenze Uleri	14.764,23
Anno 2001 Totale		27.133,74

Anno 2003	Competenze Sardu	15.240,34
Anno 2003 Totale		15.240,34
Anno 2004	COMP.MARZO 2004 MACCIONI G.A. IN COMANDO C/O R.A.S.	1.692,50
Anno 2004	COMP.MARZO 2004 DR.CARTA G.P.IN COMANDO C/O R.A.S.	7.260,05
Anno 2004	COMPET.GENNAIO 2004-DR/ULERI R. E SARDU M.A.IN COMANDO C/O R.A.S.	2.119,84
Anno 2004	COMPET.FEBBRAIO 2004-DR.ULERI R. E SARDU M.A. IN COMANDO C/O R.A.S.	1.324,90
Anno 2004	ONERI CPS MARZO 2004-PERS.IN COMANDO C/O RAS	2.388,56
Anno 2004	ONERI CPS APRILE 2004-PERS.IN COMANDO C/O RAS	2.388,62
Anno 2004	COMP.APRILE 2004-DR.CARTA G.IN COMANDO C/O RAS	7.260,05
Anno 2004	COMP.APRILE 2004-MACCIONI G.A.IN COMANDO C/O RAS	1.692,50
Anno 2004	ONERI MAGGIO 2004-PERS.IN COMANDO C/O RAS	2.593,03
Anno 2004	COMP.MAGGIO 04-DR.CARTA G. IN COMANDO C/O RAS	7.406,82
Anno 2004	COMP.MAGGIO 04-MACCIONI G.A. IN COMANDO C/O RAS	2.535,94
Anno 2004	ONERI GIUGNO 2004-PERS.IN COMANDO C/O RAS	3.656,73
Anno 2004	COMPET.GIUGNO 2004-DR.CARTA IN COMANDO C/O RAS	7.260,05
Anno 2004	COMPET.GIUGNO 2004-MACCIONI G.A. IN COMANDO C/O RAS	6.933,19
Anno 2004	COMPET.AGOSTO 04-IND.DI MISS.DR.CARTA IN COMANDO C/O RAS	808,67
Anno 2004	COMPET.GENN.04-DR.CARTA G.E MACCIONI G.A.-IN COMANDO C/O RAS	12.230,05
Anno 2004	COMPET.FEBBR.04-DR.CARTA G. E MACCIONI G.A.IN COMANDO C/O RAS	12.230,05
Anno 2004	ONERI RIFL.INAIL DR.ULERI/SARDU/CARTA/MACCIONI-MAR/DIC.2004	74,45
Anno 2004	ONERI RIFL.IRAP DR.ULERI/SARDU/CARTA/MACCIONI-MAR/DIC.04	4.367,02
Anno 2004	RIMB.COMP.ANTIC.DIP.	26,59
Anno 2004 Totale		86.249,61
Anno 2005	COMP.NOV.05-RIMB.MISS. DR.SSA SARDU M.A./ULERI R.-IN COMANDO C/O RAS	5.544,06
Anno 2005 Totale		5.544,06
Totale complessivo		180.544,54

Il prospetto espone le somme a credito , conseguenti al mancato saldo da parte della RAS dei rimborsi stipendiali erogati al personale dipendente in regime di comando presso la Ras. Con pota prot 9284 del 22.07.2014, il Servizio di personale di questa ASL comunica che allo stato sono in corso le verifiche volte ad accertare la sussistenza del credito vantato.

Finanziamenti a destinazione vincolata

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2008	24/04/2008	24.249,29	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	(ex PN=620466)ACQUISTO VACCINO PER PREVENZ.CARCINOMA CERVICIE UTERINA
2010	31/12/2010	100.673,82	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	(ex PN=708695)MASTER AND BACK TESTA MANUELA
2011	31/12/1998	35.240,72	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita FOR.PROT97/1998 del 18.08.1998 CONG.DITTE DIV.FORNIT.PROT.97
2011	31/12/2001	48.766,07	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita 19622 /2001 del 16.10.2001 RIMB.SPESE DISINFEST.EMERGENZA BLUE TONGUE 2000
2011	31/12/2003	16.735,71	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita DET/2617 /2003 del 31.12.2003 LAV.X PROGETTI"FORM.ZIONE OPERATORI SERV.PSICHIATRICI"
2011	31/12/2004	37.886,85	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita GM/2414 /2004 del 31.12.2004 "PROG.PREC.IND.DIST.SPECIFICI APPREND.E PREV.PATOLOG.PSICHIATRICHE"
2011	31/12/2008	16.088,40	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita PROT/27736/2007 del 07.07.2008 PROGETTO"SORVEGLIANZA E PREVENZIONE INCIDENTI DOMESTICI" GRUPPO FORM
2011	31/12/2008	70,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita DRG/62/25 /2008 del 31.12.2008 PROG.REG.LE CENTRO ACCOGLIENZA E RIPARO NOTTURNO
2011	31/12/2008	1.810,24	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita RAS/21164 /2008 del 19.12.2008 CONTRIB.PER EVENTI FORMATIVI" LA TERAPIA DELL'IPERTENSIONE ARTERIOSA
2011	31/12/2008	12.636,24	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita ENTI/FORM./2008 del 23.04.2008 75% COMP.PERS.ENTI FORMAZ.PROF.LE- PERIODO 17 MAR./30 APR.2008

2011	31/12/2010	115.500,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita RAS8022866/2010 del 12.11.2010 ATTRIBUZIONE FINANZIAMENTO RIASSETTO ORGANIZZATIVO SERVIZIO SPRESAL
2011	31/12/2010	45.703,95	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1287 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK MEREU MARIA GRAZIA
2011	31/12/2010	45.703,95	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1286 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK FOIS PIETRO
2011	31/12/2010	45.775,68	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1293 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK MAMELI FRANCESCA
2011	31/12/2010	4.114,52	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1452 /2010 del 05.10.2010 INDENNIZZO L.210/92 CARTA SEBASTIANO
2011	31/12/2010	51.147,41	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita PROT/1152 /2010 del 30.09.2010 L.S.U. ANNO 2010
2011	31/12/2010	22.878,04	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1292 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK DESOTGIU STEFANIA
2011	31/12/2010	29.839,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE PER CORREZIONE CREDITO E SOGGETTO PIANO DI CONTROLLO DELLA ECHINOCOCCOSI-IDATIDOSI IN SARDEGNA DETERMINAZIONE SERVIZIO PREVENZIONE RAS N. 1258 DEL 28/12/2010
2011	31/12/2010	36.000,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1027 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK - ASPRONI ROSANNA
2011	31/12/2010	60.900,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE PER INCASSO EMESSE SU CONTO E SOGGETTO RIFERITI AL CONTO ESERCIZIO MA SENZA RILEVAZIONE CREDITO. QUEST'ULTIMO RILEVATO SU ALTRO CONTO E SOGGETTO IN CONTO CAPITALE (LA REVERSALE N. 1881/10 è RIFERITA COMUNQUE ALLA CASSA T4
2011	02/01/2011	17.064,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - LOTTA AL RANDAGISMO E CONTROLLO NASCITE ANIMALI D'AFFEZIONE 2010/2011 DELIB. RAS 38/13 DEL 09/11/2010 (SISTEMAZIONE CONTABILE VEDI PN 40971/2011)

2011	02/01/2011	2.888,40	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZ. 2010/2012 PROGETTO "RECUPERO SIEROTIPO VACCINALE PER PNEUMOCOCCO E INCR. DELLA COPERTURA DEI NUOVI NATI - IMPLM. DELLA SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA E DI LABOR. - DET. SERV. PREVENZ. RAS N 997 DEL 28/09/11 (VEDI PN 42791/2011)
2011	02/01/2011	4.000,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010/2012 - PROGETTO SICUREZZA IN EDILIZIA DET.SERVIZIO PREVENZIONE N. 19661/DET/855 DEL 26/08/11 (SISTEMAZIONE CONTABILE VEDI PN 45168/2011)
2011	02/01/2011	32.298,06	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1057 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK POGGIU DANIELA
2011	02/01/2011	31.624,49	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1288 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK NONNE GRAZIA
2011	02/01/2011	57.263,18	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1058 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK CUCCA MAURIZIO
2011	02/01/2011	7.702,44	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010/2012 PROGETTO SORVEGLIANZA E PREVENZIONE INCIDENTI DOMESTICI DELIB. GIUNTA 47/24/2010 (SISTEMAZIONE CONTABILE VEDI PN 41595/2011)
2011	02/01/2011	19.256,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010/2012 PROGETTO "RIORGANIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE DELLA RETE VACCINALE" DETERMINA SERVIZIO PREVENZIONE RAS N. 997 DEL 28/09/2011 (SISTEMAZIONE CONTABILE VEDI PN 42769/2011)
2011	02/01/2011	14.000,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE DI PREVENZIONE 2010/2012- PROGETTO/PIANO OPERATIVO "SICUREZZA IN AGRICOLTURA" DA PARTE DEI SERVIZI SPRESAL- NOTA DIREZIONE GEN.LE SANITA' - SERVIZIO PREVENZIONE N-13761 DEL 03/06/2011 (SISTEMAZIONE CONTABILE VEDI PN 39095/2011)
2011	02/01/2011	545,83	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	P.REG.LE PREVENZ. 2005-2007:PROGETTO SORV.E PREV.NE INCIDENTI STRADALI (SISTEMAZIONE CONTABILE VEDI PN 54250/2011)
2011	02/01/2011	68.400,32	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE RIAPERTURA PARTITE ENCO A PARTIRE DALL'ANNO 2011 Partita CST/1028 /2010 del 07.09.2010 MASTER AND BACK - SANNA COCCONE GIAN NICOLA

2011	02/01/2011	1.925,50	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE 2010/2012 - PROGETTO SICURVIA - DELIB. G.R. 47/24 DEL 30/10/2010 (SISTEMAZIONE CONTABILE VEDI PN 42844/2011)
2011	08/11/2011	47.261,50	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010 - 2012 PROGETTO DI SCREENING DEL CARCINOMA DEL COLON RETTO - DETER. SERV.PREV.RAS N. 784 DEL 04/08/11
2011	08/11/2011	47.632,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010 - 2012 PROGETTO PREVENZIONE DIABETE DETER. SERV.PREV.RAS N.802 DEL 05/08/11
2011	08/11/2011	49.980,19	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010 - 2012 PROGETTO DI SCREENING DEL CARCINOMA DELLA CERVICE UTERINA - DETER. SERV.PREV.RAS DET. 924 DEL 16/09/11
2011	08/11/2011	144.420,85	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010 - PROGETTO DI SCREENING DEL CARCINOMA DELLA CERVICE UTERINA - DETER. SERV.PREV.RAS N. 443 23/05/2011
2011	08/11/2011	141.000,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010 - PROGETTO DI SCREENING DEL CARCINOMA DELLA MAMMELLA - DETER. SERV.PREV.RAS N. 466 DEL 26/05/2011
2011	08/11/2011	60.959,68	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010 - 2012 PROGETTO DI SCREENING DEL CARCINOMA DELLA MAMMELLA - DETER. SERV.PREV.RAS N. 923 DEL 16/09/11
2011	20/12/2011	9.583,33	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PROMOZIONE DI ATTIVITA'DI INTEGRAZIONE TRA DIPARTIMENTI DI SALUTE MENTALE E OSPEDALI PSICHIATRICI GIUDIZIARI - DELIB.RAS 22/12 DEL 11/06/2010
2011	31/12/2011	65.973,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. SERVIZIO PREVENZIONE N. 1071 DEL 17/12/2009 PROGETTO RISCHIO CARDIOVASCOLARE E DELLE RECIDIVE DEGLI ACCIDENTI CEREBRO CARDIOVASCOLARI - FINANZIAMENTO ANNO 2009
2011	31/12/2011	20.810,81	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - PIANO SORVEGLIANZA E MONITORAGGIO TUBERCOLOSI FAUNA SELVATICA IN SARDEGNA - CAMPAGNA VENATORIA 2010/2011
2011	31/12/2011	54.864,86	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - PIANO SORVEGLIANZA E MONITORAGGIO TUBERCOLOSI FAUNA SELVATICA IN SARDEGNA - CAMPAGNA VENATORIA 2011/2012

2012	02/01/2012	15.109,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS . DGR 48/29 DEL 01/12/2011 RIPARTIZIONE TRA LE ASL DEI FONDI REGIONALI E STATALI PER LA PREVENZIONE DEL RANDAGISMO E IL CONTROLLO DELLE NASCITE DEGLI ANIMALI DI AFFEZIONE - BIL 2011
2012	31/05/2012	4.970,90	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS DET, 1275 DEL 22/11/2011 - PROGETTO "SISTEMA DI INDAGINI HBSC E OKKIO ALLA SALUTE" ANNO 2012
2012	29/08/2012	2.636,28	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DGR 32/84 DEL 24/07/2012 - PROGETTO REINSERIMENTO SOCIO LAVORATIVO DENOMINATO "RELI" RIGUARDANTE IL REINSERIMENTO LAVORATIVO DEGLI EX TOSSICODIPENDENTI - (RAS REGIONE CAPOFILA A LIVELLO NAZIONALE)
2012	27/09/2012	306.950,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - NOTA PROT. 23271 DEL 19/09/2012 - POTENZIAMENTO E QUALIFICAZIONE ATTIVITA' SPRESAL DELLE ASL DELLA SARDEGNA - DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE DELL'ASSESSORATO I.S. N. 956 DEL 26/07/2012- ANNO 2012
2012	27/09/2012	7.500,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - PROGETTO SICUREZZA IN EDILIZIA ANNO 2012 - DETERMINAZIONE DIRETTORE SERVIZIO PREVENZIONE ASSESSORATO SANITA' N. 957 DEL 26/07/2012.
2012	02/10/2012	34.560,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - SORVEGLIANZA SANITARIA EX ESPOSTI AMIANTO ANNO 2012 - DETERMINAZIONE DIRETTORE SERVIZIO PREVENZIONE ASSESSORATO IGIENE E SANITA' N. 958 DEL 26/07/2012
2012	30/10/2012	8.631,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DETERMINAZIONE 1186 DEL 19/09/2012 - ASSESSORATO IGIENE E SANITA' - SERVIZIO PREVENZIONE - PROGETTO MOVIMENTO E' VITA - INTERVENTO PER L'INCREMENTO DELL'ATTIVITA' FISICA NELLA POPOLAZIONE PRE-DIABETICA, SOVRAPPESO E OBESA - ANNO 2012
2012	22/11/2012	40.000,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS DET. N. 26230 DEL 23/10/2012 - FINANZIAMENTO PROGETTO DI FARMACOVIGILANZA "VALUTAZIONE DELLE SEGNALAZIONI DI REAZIONE AVVERSA IN SEGUITO A TRATTAMENTO CON FARMACI ANTIBLASTICI AD ALLESTIMENTO CENTRALIZZATO IN FARMACIA O DIFFUSO -ANNO 2012-
2012	22/11/2012	31.834,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 43/11 DEL 31/10/2012 - CONTRIBUTI PER LA LOTTA AL RANDAGISMO E LA GESTIONE DEI CANILI E CONTROLLO DELLE NASCITE DEGLI ANIMALI DI AFFEZIONE - FONDI STATALI E REGIONALI BILANCIO 2012
2012	28/12/2012	424.255,57	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS DGR 51/12 DEL 28/12/2012 - FINANZIAMENTO ALLE ASL PER GLI INTERVENTI FINALIZZATI ALLO SVILUPPO DEL SISTEMA DELL'ADI.

2012	31/12/2012	41.540,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. ASS.TO IGIENE SANITA' N. 1707 DEL 27/12/2012 - PIANO REGIONALE DI PREVENZIONE 2010/2012 FINANZIAMENTO REALIZZAZIONE ATTIVITA' PREVENZIONE PATOLOGIE CARDIOVASCOLARI - BILANCIO 2012
2012	31/12/2012	34.034,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. ASS.TO IGIENE SANITA' N. 1708 DEL 27/12/2012 - FINANZIAMENTO MIGLIORAMENTO ATTIVITA' DI SCREENING CARCINOMA MAMMELLA E CEERVICE UTERINA - CAMPAGNA INFORMATIVA - BILANCIO 2012
2012	31/12/2012	18.497,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. ASS.TO IGIENE SANITA' N. 1666 DEL 17/12/2012 - FINANZIAMENTO PER INCREMENTO ATTIVITA' DI LABORATORIO DI 1° LIV. RICERCA DEL SANGUE OCCULTO NELLE FECI COMPRESI I CONTROLLI DI QUALITA' SECONDO INDICAZIONI DEL GISCoR - BILANCIO 2012
2012	31/12/2012	69.530,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. ASS.TO IGIENE E SANITA' N. 1623 DEL 07/12/2012 - PIANO REGIONALE DI PREVENZIONE 2010/2012 - PROGETTO PREVENZIONE DELLE MALATTIE SUSCETTIBILI DI VACCINAZIONE - BILANCIO 2012
2012	31/12/2012	130.754,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. ASS.TO IGIENE E SANITA' N. 1579 DEL 27/11/2012 - FINANZIAMENTO ATTIVITA' PROGETTO SCREENING DEL CARCINOMA DELLA MAMMELLA - BILANCIO 2012
2012	31/12/2012	131.844,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. ASS.TO IGIENE E SANITA' N. 1581 DEL 27/11/2012 - FINANZIAMENTO ATTIVITA' PROGETTO SCREENING DEL CARCINOMA DEL COLON RETTO - BILANCIO 2012
2012	31/12/2012	90.504,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. ASS.TO IGIENE E SANITA' N. 1580 DEL 27/11/2012 - FINANZIAMENTO ATTIVITA' PROGETTO SCREENING DEL CARCINOMA DELLA CERVICE UTERINA - BILANCIO 2012
2012	31/12/2012	12.000,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. SERVIZIO PREVENZIONE N. 921 DEL 19/07/2012 FINANZIAMENTO VINCOLATO PER FUNZIONAMENTO UFFICI ANAGRAFE ZOOTECNICO AZIENDALE ANNO 2012
2012	31/12/2012	25.664,40	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DETERMINAZIONE SERVIZIO PREVENZIONE N. 1702 DEL 27/12/2012 - INTERVENTI DI SORVEGLIANZA E MONITORAGGIO DELLE MALATTIE INFETTIVE E DIFFUSIVE SULLA FAUNA SELVATICA CAMPAGNA VENATORIA 2012/2013.
2012	31/12/2012	75.693,52	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DET. ARIS N. 1492 DEL 30/12/2011 - PIANO GOVERNO LISTE ATTESA - FINANZIAMENTO POTENZIAMENTO CUP AZIENDALI E INFORMATIZZAZIONE DELLE AGENDE DI PRENOTAZIONE

2012	31/12/2012	75.693,53	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DET. ARIS N. 1492 DEL 30/12/2011 - PIANO GOVERNO LISTE ATTESA - FINANZIAMENTO POTENZIAMENTO CUP AZIENDALI E INFORMATIZZAZIONE DELLE AGENDE DI PRENOTAZIONE
2012	31/12/2012	78.288,21	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DET. ARIS 1734 DEL 28/12/2012 - PIANO GOVERNO LISTE ATTESA - FINANZIAMENTO MESSA IN OPERA INTERFACCIAMENTO TRA IL SISTEMA CUP E LE PROCEDURE DI LABORATORIO ANALISI E RADIOLOGIA
2012	31/12/2012	104.384,29	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DET. ARIS 1734 DEL 28/12/2012 - PIANO GOVERNO LISTE ATTESA - FINANZIAMENTO MESSA IN OPERA INTERFACCIAMENTO TRA IL SISTEMA CUP E LE PROCEDURE DI LABORATORIO ANALISI E RADIOLOGIA
2012	31/12/2012	78.288,21	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DET. ARIS 1734 DEL 28/12/2012 - PIANO GOVERNO LISTE ATTESA - FINANZIAMENTO MESSA IN OPERA INTERFACCIAMENTO TRA IL SISTEMA CUP E LE PROCEDURE DI LABORATORIO ANALISI E RADIOLOGIA
2012	31/12/2012	135.400,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 46/44 DEL 27/12/2010 GOVERNO LISTE ATTESA , - INTEGRAZIONE RILEVAZIONE CREDITO VEDI PN 20783/2011 PER MANCANZA DOCUMENTAZIONE COMPROVANTE L'ESIGIBILITA'- (FINANZIAMENTO COMPLESSIVO PARI AD EURO 225.677,00)
2012	31/12/2012	71.988,57	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	PROGETTO DI RICERCA "EPIDEMIOLOGIA E GENETICA DELLA MORTE IMPROVVISA CARDIACA IN SARDEGNA E CORRELAZIONE CON LE CANALOPATIE" - DET. RAS 10858/1318 DEL 27/12/2012 - BURAS N. 47/2012 - ASSESSORATO PROGRAMMAZIONE E BILANCIO
2013	18/06/2013	19.257,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET 1101 DEL 03/09/2012 - FINANZIAMENTO PROGTTO SORVEGLIANZA E PREVENZIONE DEGLI INCIDENTI DOMESTICI ANNO 2012/2013 (DELIB. DG 915 DEL 18/06/2013)
2013	24/06/2013	64.810,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - PRP 2010/2012 PROGETTI DI PREVENZIONE DELLE PATOLOGIE CARDIOVASCOLARI DET. 492 DEL 22/05/2013 - PREVENZIONE RECIDIVE SCOMPENSO CARDIACO CRONICO SECONDARIO E PATOLOGIE CRONICO DEGENERATIVE.
2013	01/08/2013	34.743,82	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - SORVEGLIANZA SANITARIA EX ESPOSTI AMIANTO ANNO 2013 - DETERMINAZIONE DIRETTORE SERVIZIO PREVENZIONE ASSESSORATO IGIENE E SANITA' N. 853 DEL 17/07/2013
2013	02/08/2013	176.230,07	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS- DETERMINAZIONE ASSESSORATO IGIENE SANITA' N. 671 DEL 17/06/2013- FINANZIAMENTO PER LE CONVENZIONI CON LE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO E LE COOPERATIVE SOCIALI CHE HANNO SVOLTO L'ATTIVITA' DI SOCCORSO DI BASE 118 NELL'ANNO 2012

2013	24/10/2013	274.972,55	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DETERMINAZIONE ASSESSORIALE N. 1184 DEL 22/10/2013- MEDICI SPECIALISTI AMBULATORIALI INTERNI - IMPEGNO SOMME PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI PREVISTI PER L'ANNO 2013
2013	25/10/2013	76.162,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS -DETERMINAZIONE ASSESSORATO SANITA' N. 1214 DEL 25/10/2013 CONTRIBUTI ALLE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO DI CUI ALLA L.R. 4 GIUGNO 1988 N. 11 - ANNO 2013
2013	28/10/2013	193.230,29	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DETERMINAZIONE ASSESSORIALE N. 1216 DEL 25/10/2013- MEDICI DI MEDICINA GENERALE - IMPEGNO SOMME PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI PREVISTI PER L'ANNO 2013
2013	28/10/2013	48.307,57	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DETERMINAZIONE ASSESSORIALE N. 1216 DEL 25/10/2013- MEDICI PEDIATRI DILIBERA SCELTA - IMPEGNO SOMME PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI PREVISTI PER L'ANNO 2013
2013	18/11/2013	3.750,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SICUREZZA IN EDILIZIA ANNO 2013 RAS - DETERMINAZIONE ASSESSORIALE N. 993 DEL 30/08/2013 FINANZIAMENTO VINCOLATO
2013	21/11/2013	13.513,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS- DETER.1363 DEL21/11/2013 - AZIONI DI IMPLEMENTAZIONE DEL NETWORK SCUOLA E SALUTE ANNO 2013
2013	29/11/2013	350.819,48	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DETER. SERVIZIO PREVENZIONE N. 994 DEL 30/08/2013 - POTENZIAMENTO E QUALIFICAZIONE DELLE ATTIVITA' DEGLI SPRESAL - ANNO 2013
2013	04/12/2013	28.328,99	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. 1418 DEL 29/11/13 PROGRAMMA SPERIMENTALE DI INTERVENTI A FAVOE DI ALCUNE CATEGORIE DI PAZIENTI AFFETTI DA MALATTIA RARA - ANNO 2013
2013	10/12/2013	13.906,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO MOVIMENTO E' VITA - INTERVENTO INCREMENTO ATTIVITA' FISICA NELLA POPOLAZIONE PREDIABETICA E OBESA
2013	10/12/2013	14.571,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO PREVENZIONE INCIDENTI DOMESTICI
2013	10/12/2013	16.628,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/18 DEL 03/12/2013- FINANZIAMENTO ANNO 2013 PREVENZIONE RANDAGISMO E CONTROLLO NASCITE ANIMALI DI AFFEZIONE

2013	10/12/2013	91.617,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO SCREENING CARCINOMA CERVICE UTERINA.
2013	10/12/2013	14.571,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO PREVENZIONE INCIDENTI STRADALI
2013	10/12/2013	28.462,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO PREVENZIONE DELLE MALATTIE CARDIOVASCOLARI.
2013	10/12/2013	76.306,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO PREVENZIONE DIABETE E DELLE SUE COMPLICANZE
2013	10/12/2013	94.189,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO SCREENING CARCINOMA MAMMELLA
2013	10/12/2013	95.198,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO SCREENING CARCINOMA COLON RETTO
2013	10/12/2013	70.428,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 50/20 DEL 03/12/2013 - PIANO PREVENZIONE 2010/2012 -BILANCIO 2013 - RIPARTIZIONE RISORSE ULTERIORI DISPONIBILI PROGETTO PREVENZIONE MALATTIE SUSCETTIBILI DI VACCINAZIONE
2013	13/12/2013	28.000,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SISTEMAZIONE CONTABILE PER ASSESTAMENTO CASSA IN CONTO CAPITALE FONDO PROGETTO DI RICERCA MORTE IMPROVVISA IN SARDEGNA - VEDI REV. 1715/2013 E PN ACCERTAMENTO CREDITO 219547/2012
2013	20/12/2013	264.345,11	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. 1553 DEL 19/12/2013 IMPEGNO SOMMA IN FAVORE DELLE ASL PER LE CONVENZIONI CON LE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO E LE COOPERATIVE SOCIALI CHE SVOLGONO ATTIVITA' DI SOCCORSO DI BASE 118 - ANNO 2013
2013	20/12/2013	176.230,07	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DET. 1553 DEL 19/12/2013 IMPEGNO SOMMA IN FAVORE DELLE ASL PER LE CONVENZIONI CON LE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO E LE COOPERATIVE SOCIALI CHE SVOLGONO ATTIVITA' DI SOCCORSO DI BASE 118 - ANNO 2013
2013	31/12/2013	707.092,61	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 53/60 DEL20/12/2013 - FINANZIAMENTO PER GLI INTERVENTI FINALIZZATI ALLO SVILUPPO DEL SISTEMA DELL'A.D.I.- RIPARTIZIONE FONDO REGIONALE 2013

2013	31/12/2013	497.500,73	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 53/58 DEL 20/12/2013 - SANITA' PENITENZIARIA - RIPARTO DEL FONDO REGIONALE 2013 A FAVORE DELLE ASL
2013	31/12/2013	481.050,88	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 47/25 DEL 14/11/2013 AZIONI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA ANNO 2013 PRESTAZIONI RESIDENZIALI E SEMIRESIDENZIALI DI RIABILITAZIONE SOCIO SANITARIA
2013	31/12/2013	171.064,64	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	DGR 47/25 DEL 14/11/2013 AZIONI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA ANNO 2013 PRESTAZIONI RESIDENZIALI E SEMIRESIDENZIALI DI RIABILITAZIONE SOCIO SANITARIA
2013	31/12/2013	37.500,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - DETERMINAZIONE ASSESSORIALE N. 1602 DEL 31/12/2013 - MEDICI EMERGENZA SANITARIA TERRITORIALE - BILANCIO 2013 - INCREMENTO QUOTA INTEGRATIVA REGIONALE, QUOTA REPERIBIITA' DOMICILIARE E COMPENSO FORFETARIO SPER LE FESTIVITA'.
2013	31/12/2013	1.102.970,57	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	SANITA' PENITENZIARIA: INTEGRAZIONE FINANZIAMENTO EROGATO CON DGR 53/58 DEL 20/12/2013 (PN 217360/2013) PER COPERTURA DELLE SPESE DEI COSTI GESTIONALI GENERALI NEGLI ISTITUTI PENITENZIARI DI BADU E CARROS, MAMONE E CARCERE DI MACOMER- NOTA PROT. 7002/2014
2013	31/12/2013	553.320,00	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - MISURE STRAORDINARIE PER LA LOTTA ALLA PESTE SUINA AFRICANA 2013 - NOTA PROT, 2672 DEL 30/01/2013 E E NOTA PROT, 10219 DEL 08/04/2013 (DG 410/2014) - NON TENUTO IN CONSIDERAZIONE L'IMPORTO DI EURO 291.000,00 SPESO NELL'ANNO 2012 DI CUI ALLA NOTA PROT. 23704 DEL 24/09/2012
2013	31/12/2013	36.166,07	942283-R.A.S. FINANZ. DESTIN. VINCOLATA	RAS - INDENNIZZI EZ L. 210/1992 ANNO 2013
	TOTALE	9.556.966,26		

Contributo trasporto disabili

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2011	31/12/2011	90.453,44	942284-R.A.S. CONTR. TRASP. HANDICAPATI	RENDICONTAZIONE SPESE PER TRASPORTO DISABILI DISTRETTO DI NUORO E DISTRETTO DI MACOMER - ANNO 2011 - NOTA DIREZIONE AZIENDALE PROT. 15703 DEL 29/03/2012
2012	31/12/2012	105.308,88	942284-R.A.S. CONTR. TRASP. HANDICAPATI	CONTRIBUTO PER SPESE TRASPORTO PERSONE CON DISABILITA' ANNO 2012 DELIB. D.G. 295 DEL 07/03/2012

2013	31/12/2012	8.659,35	942284-R.A.S. CONTR. TRASP. HANDICAPATI	CONTRIBUTO PER SPESE TRASPORTO PERSONE CON DISABILITA' ANNO 2012 RETTIFICA DELIB. D.G. 295 DEL 07/03/2012 COME DA DELIB. D.G. 1468 DEL 08/10/2013
2013	31/12/2013	129.939,20	942284-R.A.S. CONTR. TRASP. HANDICAPATI	CONTRIBUTO PER SPESE TRASPORTO PERSONE CON DISABILITA' ANNO 2013 DELIB. D.G. N. 198 DEL 11/02/2014
	TOTALE	334.360,87		

Anticipazione ras-lavori di concessione relativi ampliamento e ristruttur. P.O. San Francesco (servizio emodialisi 1° e 2° lotto)

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
	01/01/2001	23.018,51	946530-R.A.S./058	COOP.E.ORGOSOLO-ANTICIP.C/RAS LAVORI IN CONCESSIONE. ANTICIPAZIONE RAS-LAVORI DI CONCESSIONE RELATIVI AMPLIAMENTO E RISTRUTT.P.O. SAN FRANCESCO(SERVIZIO EMODIALISI 1° E 2° LOTTO)

Autorità d'ambito Regione Sardegna

ANNO PN	Data Scad.	Imp.Scad	Soggetto	DESCRIZIONE
2013	31/12/2013	5.665,15	1309478-AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE	^RIFERIM. NOTA N.PG15275/2014 DEL 24/03/2014 SERV.PERSONALE-RIMBORSO ONERI CONTRIB. DIP. DR. ALESSANDRO BIANCHI DAL 11/10/2013 AL 31/12/2013-

Benché inseriti nella voce “**Crediti vs soggetto privati**”, i crediti per **CONSULTORI FAMILIARI**, rappresentati nella tabella sottostante, sono da considerare come crediti nei confronti della RAS:

Anno Scad.	Descrizione Scad.	Importo Scad.
Anno 1999	storno cons/fam.1999 e 2000(PN 13743/99-140818/00)	115.628,40
Anno 2001	finanz.to per oneri consultori familiari anno 2001	62.388,84
Anno 2002	finanz.to oneri consultori familiari anno 2002	61.952,29
Anno 2003	ONERI CONS.FAMILIARI ANNO 2003	70.242,45
Anno 2004	ONERI CONSULTORI FAMILIARI ANNO 2004	112.676,19
Anno 2005	ONERI CONSULTORI FAMILIARI ANNO 2005	129.833,74
	TOTALE	552.721,91

La sussistenza dei crediti di finanziamento delle spese dei consultori familiari , pari a Euro 522.721,91, riferite all'arco temporale 1999-2005, è stata oggetto di richiesta di chiarimenti in fase di controllo del bilancio d'esercizio 2006. Le spiegazioni sono state fornite con Deliberazione del Direttore Generale n. 1568 del 10.10.2007 “ riapprovazione bilancio d'esercizio 2006” approvata con determinazione ARIS n. 968 del 3.12.2007.

I crediti verso “Aziende Sanitarie e Ospedaliere della RAS”, sono così articolati:

Descrizione	Importo
ASL 1 SASSARI	483.394,10
ASL 2 OLBIA	120.634,73
ASL 4 LANUSEI	234.635,06
ASL 5 ORISTANO	143.083,06
ASL 8 CAGLIARI	253.712,14
A.O. BROTZU	31.201,35
ASL 3 NUORO	20.000,00
TOTALE	1.286.660,44

Trattasi di crediti vantati nei confronti delle altre Aziende Sanitarie della Regione per prestazioni sanitarie non soggette a compensazione, per convenzioni tra Enti e per il recupero del costo del personale dell’Azienda in comando presso le stesse. Relativamente al credito verso l’ASL Nuoro trattasi di modifica finalizzazione Fondi SIAOA (D.lgs 194/2008) da conto capitale a conto ordinario (operazione per sistemazione cassa con reversale n. 3 emessa nel 2014) disposta con Delib. D.G. n. 1830 del 24/12/2013.

Crediti verso altri

Descrizione contenuto	Importo
Crediti verso altri soggetti pubblici	107.893,22
Crediti verso soggetti privati	1.056.021,80
di cui: Crediti per consultori (da RAS)	552.721,91
Crediti v/gestioni liquidatorie	76.222,94
Altri crediti	-134.514,92
Totale	1.105.623,04

La voce “Crediti verso altri soggetti pubblici” accoglie i crediti maturati nei confronti dei diversi Enti Pubblici in relazione al finanziamento di specifiche iniziative, al rimborso oneri del personale in comando e all’erogazione delle prestazioni relative ai controlli ed accertamenti sanitari.

La voce “Crediti verso soggetti privati” accoglie i crediti maturati per prestazioni erogate nell’espletamento della propria attività istituzionale e non istituzionale. Il saldo di bilancio al 31 dicembre 2013 include anche i crediti per consultori pari ad Euro 552.721,91 già trattati nella descrizione dei crediti verso Regione.

La voce “Crediti v/gestioni liquidatorie” si riferisce ai crediti della “gestione stralcio”; rispetto al valore rilevato al 31/12/2012 il saldo dell’esercizio registra un incremento di Euro 33.773,37 conseguente ad anticipazioni effettuate in esecuzione delle Deliberazioni adottate dall’Azienda per la definizione di cause attinenti alle gestioni delle ex UU.SS.LL. Il saldo al 31/12/2013 è così ripartito:

Soggetto	Importo a credito	
EX-USL 6 MACOMER	5.691,95	(CREDITI V/GESTIONE STRALCIO)
EX-USL 7 NUORO	63.953,80	(CREDITI V/GESTIONE STRALCIO)
EX-USL 11 ISILI	3.293,74	(CREDITI V/GESTIONE STRALCIO)
EX-USL 10 SORGONO	3.283,45	(CREDITI V/GESTIONE STRALCIO)
Totale	76.222,94	

Il saldo negativo della voce “Altri crediti” per Euro -134.514,92 discende dal funzionamento del conto di credito “Pagamenti a personale per conto altri enti” che viene prima movimentato in avere in fase di accertamento del credito verso l’Ente presso il quale la prestazione è stata effettuata e, successivamente, si storna in dare al momento della rilevazione del debito verso personale dell’ASL Nuoro.

Ulteriori informazioni:

$$\text{tempi medi incasso (crediti vs. utenti/ricavi x 365)} = \frac{1.056.021,80 - 552.721,91 \times 365}{5.136.685,74} = 35,76 \text{ gg.}$$

Ratei e risconti attivi

I ratei attivi rappresentano crediti in moneta e misurano quote di proventi la cui integrale liquidazione avverrà in un esercizio successivo.

Evidenziano situazioni di sfasamento temporale nella dinamica economico-finanziaria delle operazioni aziendali indispensabili per riclassificare gli accadimenti seguendo il principio della competenza economica.

Il saldo della voce risconti attivi include costi per assicurazioni e per fitti reali rilevati nel 2013 di competenza del 2014. La composizione della voce è così dettagliata:

Risconti attivi relativi a:

Descrizione	Totale
Assicurazioni	1.171.459,72
Fitti reali	84.863,56
Totale	1.386.981,37

Prospetto di cui all'art. 2427 cod.civ., n.7 bis (Bilancio 2013)

Natura/descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo utilizzazioni nei tre precedenti esercizi	Riepilogo utilizzazioni nei tre precedenti esercizi
				Copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale di dotazione	86.440.316,16		86.440.316,16		
Riserve da rivalutazione					
Contributi per investimenti	65.036.857,38	65.036.857,38			
Contributi assegnati per ripiano perdite				59.434.634,63	
Altre riserve di cui:					
Riserva da donazioni e lasciti vincolati a investimenti	775.901,77	775.901,77			
Riserva da plusvalenze da reinvestire	1.604.619,01	1.604.619,01			
Riserva per interessi di computo	143.249,74	143.249,74		2.793.470,23	
Altre riserve					
Risultati economici positivi(negativi) portati a nuovo	-58.357.865,65				
Risultati economici positivi(negativi) dell'esercizio	-1.324.714,23				

Prospetto erogazione contributi in c/ripiano perdite

Anno di erogazione	Importo	Utilizzazione
2013	6.246.881,87	
2012	16.579.312,93	
2011	17.358.558,27	
2010	25.496.763,43	
2009	3.948.901,03	

L'erogazione 2013 fa riferimento alla perdita di esercizio del 2011.

Fondi per rischi e oneri e trattamento di fine rapporto

I **fondi per rischi ed oneri** sono costituiti per fronteggiare passività, rispettivamente di esistenza probabile o certa, per le quali, alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare e/o il periodo di sopravvenienza, né la data di manifestazione.

Sono valutati nel rispetto dei principi della competenza e della prudenza.

La voce di Bilancio accoglie:

- Il "Fondo per rischi" ove sono esposti gli eventi probabili il cui accadimento è ammesso in base a motivi attendibili ma non certi, e di entità stimabile. La posta contiene gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti che siano di esistenza certa o probabile;
- "Altri fondi" ove sono riportate le quote inutilizzate dei contributi di parte corrente a destinazione vincolata.
- **Il trattamento di fine rapporto** comprende la voce "Fondo per il Premio di operosità" ove sono scritti gli accantonamenti di il trattamento di fine rapporto relativo agli specialisti ambulatoriali ed ai medici di medicina dei servizi.

Descrizione	- Saldo al 31.12.2012	- Utilizzi 2013	- Accantonamenti 2013	- Saldo al 31.12.2013
F.do rischi per cause civili ed oneri processuali	870.634,94	555.189,73	3.415.427,25 da	3.730.872,46
altri fondi per rischi	6.012.516,61	4.896.109,44	1.540.818,88	2.657.226,04
altri fondi per oneri e spese	10.633.647,16	3.119.097,57	2.431.307,11	11.321.437,62
TOTALE	17.516.798,71	7.672.474,86	2.431.307,11	17.709.536,12
F.do premio operosità(SUMAI)	2.111.950,53	0	243.022,33	2.354.972,86

F.do rischi per cause civili ed oneri processuali

DESCRIZIONE	- Saldo al 31.12.2012	- Utilizzi 2013	- Accantonamenti 2013	- Saldo al 31.12.2013
- F.do rischi per cause civili ed oneri processuali	870.634,94	555.189,73	3.415.427,25	3.730.872,46

Nel corso de 2013 sono stati effettuati accantonamenti sul "Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali" per Euro 3.415.427,25 in esecuzione delle deliberazioni del Direttore generale

- 1) D.G. 151/2013 Euro 55.497,60
- 2) D.G. 800/2013 Euro 811.171,00
- 3) D.G. 801/2013 1.600.00,00
- 4) D.G. 674/2013 Euro 18.079,24
- 5) D.G. 1011/2013 Euro 738.000,00

- 6) D.G. 192/2013 Euro 72.447,45
 7) D.G. 516/2013 Euro 59.231,96
 8) D.G. 517/2013 Euro 35.000,00
 9) D.G. 1678/2013 Euro 26.000,00

Detti accantonamenti sono relativi ai contenziosi in essere per i quali l'esito della causa potrebbe far sorgere una passività per l'Azienda.

Le riduzioni pari a Euro 555.189,73 sono conseguenti alle disposizioni di cui alle deliberazioni del Direttore Generale :

- 1) D.G.950/2013 Euro 48.189,73
 2) D.G. 1672/2013 Euro 507.000,00

Altri fondi per rischi

DESCRIZIONE	- Saldo al 31.12.2012	- Utilizzi 2013	Accant.menti 2013	- Saldo al 31.12.2013
altri fondi per rischi	6.012.516,61	4.896.109,44	1.540.818,88	2.657.226,05

Il fondo è stato incrementato per complessivi Euro 1.540.818,88 quale accantonamento per la franchigia assicurativa 2013. Nella fattispecie si fa riferimento agli accantonamenti disposti rispettivamente con deliberazione;

- 1) D.G. 361-del 13/03/2013 (609.645,55)-D.G. 464 del 03/04/2013(640.410,00) D.G. 501 del 9/4/2013 (76847,00) D.G. 760 del 11/06/2014 (75.000,00), per complessivi Euro 1.401.903,55 finalizzati all'istituzione di un fondo da destinare al pagamento dei risarcimenti rientranti nella franchigia prevista dalla polizza di assicurazione per la responsabilità civile R.C.T. – R.C.O stipulata dall'ASL di Nuoro con la società "XL assicurazioni"
- 2) D.G. 710 del 03/06/2014 Euro 138.915,33 quale accantonamento relativo all'accertamento in corso con l'Agenzia delle Entrate in merito alla dichiarazione 770/2007 redditi 2006.

Le riduzioni sono da imputare:

- 1) all'utilizzo di euro 3.992.800,00 del fondo accantonato nell'esercizio 2012 con deliberazione 1056 del 18.07.2013;
- 2) all'utilizzo del fondo per il pagamento di sinistri entro la franchigia per complessivi Euro 5.387,56;
- 3) Allo storno del fondo per Euro 897.921,88 per rettifica contabile della Deliberazione n. 367 del 31/03/2011 come da Deliberazione n. 990 del 25/07/2014.

Altri fondi per oneri e spese

Com'è noto i fondi vincolati costituiscono accantonamenti di risorse destinate alla copertura di costi che l'Ente sostiene per fini prestabiliti, i quali possono manifestarsi anche nel corso di più esercizi. Per quanto attiene alla gestione è previsto che, per ogni esercizio, il fondo vincolato venga diminuito di importo pari al costo per il quale lo stesso è stato istituito. I fondi che alla chiusura dell'esercizio non si trasformano in costi devono essere mantenuti disponibili per essere utilizzati nell'esercizio successivo. Posto che ogni diminuzione del fondo ha come contropartita una rilevazione di ricavo (viene movimentato il conto "altri contributi in conto esercizio a destinazione

vincolata - 0401010204”), per il principio di competenza economica , a fine esercizio l’ammontare di detto ricavo deve essere pari a quello dei costi riconducibili al finanziamento assegnato. Pertanto, anche in presenza di deficit di bilancio, la parte di introiti vincolati non utilizzata non può costituire "ricavo" da far valere al fine della riduzione della perdita di esercizio dell’Ente.

Tabella Fondi vincolati

DESCRIZIONE FONDO	Saldo 01/01/2013	INCREMENT I	DECREMENTI	SALDO 31/12/2013
E-WORK SPA		10.497,68	7.475,92	3.021,76
PROVENTI ALPI DA ATTRIBUIRE		27.182,10	0,00	27.182,10
REALE MUTUA ASSICURAZIONI		6.100,00	6.100,00	0,00
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI CAGLIARI		570,00	1.126,00	-556,00
ZONCHELLO - TERAPIA DEL DOLORE 2012	0,00	409.500,00	64,68	409.435,32
PROGETTO RICERCA NEFROLOGIA E DIALISI DG 1348/2012		13.750,00	7.526,88	6.223,12
SAN FRANCESCO -ASL 8 - ATTIVITA' PRELIEVO E DONAZIONE ORGANI 2012		11.552,96	0,00	11.552,96
PROGETTO RICERCA FATTORI PROGNOSTICI E AMBIENTALI - EMATOLOGIA	0,00	65.000,00		65.000,00
SER.D INTERVENTI SETTORE DIPENDENZE		94.830,22	5.560,47	89.269,75
RAS- POTENZIAMENTO E QUALIFICAZIONE ATTIVITA' SPRESAL - ANNO 2013		350.819,48	0,00	350.819,48
RAS - NETWORK SCUOLA E SALUTE - ANNO 2013		13.513,00	0,00	13.513,00
RAS - STRUMENTI DI GUIDA		3.885,18	0,00	3.885,18
RAS - MALATTIE RARE		28.328,99	0,00	28.328,99
COMUNE SORGONO-SOSTEGNO GENITORIALITA'		4.500,00	0,00	4.500,00
F.DO SPERIMENTAZIONE CLINICA-NUORO	37.892,04	400,00	4.254,43	34.037,61
F.DO COMITATO ETICO-NUORO	24.579,27	4.000,00	17.707,16	10.872,11
AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 1 SASSARI	146.188,48	82.977,15	54.744,25	174.421,38
SANOFI-AVENTIS S.P.A.	1.500,00			1.500,00
NOVARTIS FARMA S.P.A.	0,00	1.240,00		1.240,00
FONDO S.I.A.O.A. - SERVIZIO IGIENE ALIM. ORIGINE ANIMALE-DLVO 194/08	296.935,18	205.984,39	160.573,25	342.346,32

FONDO SIAN SERVIZIO IGIENE ALIMENTI D.LGVO 194/08	101.672,03	70.740,88	52.572,32	119.840,59
SPRESAL D.LGS 758/94	116.586,78	16.778,29	1.053,36	132.311,71
DONAZIONE U.O.CARDIOLOGIA PER ATTIVITA' FORMATIVA SULL' IPERTENSIONE ARTERIOSA	3.915,00	300,00	3.915,00	300,00
FONDO ACCANTONAMENTO ASSOCIAZIONI VOLONTARIATO	30.704,19	76.162,00	30.704,19	76.162,00
SANZIONI AMMINISTRATIVE DIVERSE	9.153,17			9.153,17
LEGA ITALIANA PER LA LOTTA CONTRO I TUMORI - SEZ.PROV.NUORO	-5.000,00			-5.000,00
FONDO RISCHIO CLINICO ASL NUORO	0,00	500,00		500,00
FONDO ATTIVITA' FORMATIVE ASL NUORO	0,00	200,00		200,00
FONDO SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVA SERVIZIO FORMAZIONE OSPEDALIERA	9.982,88	16.406,93	24.797,98	1.591,83
PIANO CONTROLLO ECHINOCOCCOSI IDATIDOSI IN SARDEGNA	37.429,72			37.429,72
SCREENING CARCINOMA CERVIC UTERINA	406.974,10	91.617,00	97.556,24	401.034,86
PROMOZIONE ATTIVITA' INTEGRAZIONE DSMD E OPG DELLA SARDEGNA	255.003,00	0,00	173.140,26	81.862,74
RAS - PROGETTO DI RICERCA SULLA MORTE IMPROVVISA CARDIACA IN SARDEGNA	171.977,14	0,00	43.678,34	128.298,80
SCREENING CARCINOMA COLON RETTO	297.090,61	95.198,00	91.296,83	300.991,78
SCREENING CARCINOMA MAMMELLA	488.009,54	94.189,00	114.690,48	467.508,06
VETERINARIA FORMAZIONE GUARDIE ZOOFIE	11.779,68			11.779,68
VETERINARIA LOTTA AL RANDAGISMO - STERILIZZAZIONE POPOLAZIONE CANINA 2006	9.777,22	0,00	2.624,83	7.152,39
VETERINARIA LOTTA AL RANDAGISMO - CONTROLLO NASCITE 2007	13.097,13			13.097,13
VETERINARIA LOTTA AL RANDAGISMO - CONTROLLO NASCITE 2011	49.645,00	0,00	10.430,66	39.214,34

VETERINARIA LOTTA AL RANDAGISMO - CONTROLLO NASCITE 2012	58.623,00	16.628,00	0,00	75.251,00
VETERINARIA LOTTA AL RANDAGISMO - 2009	8.725,30			8.725,30
VETERINARIA LOTTA AL RANDAGISMO - 2010	19.420,00			19.420,00
VETERINARIA - ANAGRAFE ZOOTECNICA 2008	12.330,85			12.330,85
VETERINARIA - COORDINAMENTO PROGETTI PIANO PREVENZIONE	19.256,11			19.256,11
VETERINARIA - PIANO SORVEGLIANZA FAUNA SELVATICA 2011	54.820,03			54.820,03
VETERINARIA - PIANO SORVEGLIANZA FAUNA SELVATICA 2012	30.270,30			30.270,30
VETERINARIA - PROGETTO OKKIO ALLA SALUTE 2011	4.970,90	0,00	4.970,90	0,00
SER.D - PROGETTO RELI 2012	132.620,92	0,00	94.830,22	37.790,70
SER.D - CONTROLLO TABAGISMO	28.621,50			28.621,50
DSMD - FORMAZIONE OPERATORI PSICHIATRICI 2005	130.616,49			130.616,49
DSMD - PROGETTO MCQ 2003	1.318,77			1.318,77
DSMD - PROGETTO EQUAL DIALOGOS 2006	8.760,45			8.760,45
DSMD - P.T.R.P. 2008	489.919,20	576,85	118592,33	371.903,72
DSMD - COMUNE OROSEI - CONTRIBUTO INSERIMENTO IN ISTITUTO DI UN DETENUTO 2009	1.630,35			1.630,35
NPIA - RIQUALIFICAZIONE INTERVENTI SALUTE NEUROPSICHIATRICA ETA' EVOLUTIVA 2010	86.652,51	0,00	8.714,16	77.938,35
NPIA - PROGRAMMA STRAORDINARIO INTERVENTI AUTISMO 2008	12.490,00	0,00	12.490,00	0,00
NPIA - INDIVIDUAZIONE DISTURBI SPECIFICI APPRENDIMENTO 2004	7.745,23	0,00	7.745,23	0,00
ADI -POTENZIAMENTO SISTEMA ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA 2011	507.626,78	0,00	123.052,73	384.574,05
ADI -POTENZIAMENTO SISTEMA ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA 2012/2013	1.212.158,76	707.092,61	42.233,29	1.877.018,08
ADI - ASSISTENZA DOMICILIARE MALATI AIDS 2011	47.053,03			47.053,03

PUA - POTENZIAMENTO PUNTI UNICI ACCESSO E UVT 2008	10.996,40			10.996,40
PUA - POTENZIAMENTO PUNTI UNICI ACCESSO E UVT 2012	115.084,00			115.084,00
SCREENING CARCINOMA COLON RETTO- ACQUISTO MATERIALE DIAGNOSTICO 2008	110.039,00			110.039,00
SCREENING CARCINOMA COLON RETTO- ATTIVITA' LABORATORIO 2012	18.497,00			18.497,00
SCREENING - CAMPAGNA INFORMATIVA CARCINOMA MAMMELLA E CERVICE UTERINA 2012	34.034,00			34.034,00
SPRESAL - CENSIMENTO MAPPATURA ZONE PRESENZA AMIANTO 2006	19.279,57	0,00	5.004,44	14.275,13
SPRESAL - SICUREZZA IN AGRICOLTURA 2011	32.179,00	0,00	8.949,05	23.229,95
SPRESAL - SICUREZZA IN EDILIZIA 2011	14.462,00	3.750,00	3.691,80	14.520,20
SPRESAL - PIANO RIASSETTO ORGANIZZATIVO DEL SERVIZIO 2010	420.000,00			420.000,00
SPRESAL - PIANO RIASSETTO ORGANIZZATIVO DEL SERVIZIO 2012	306.950,00			306.950,00
SAN FRANCESCO -ASL 8 - ATTIVITA' PRELIEVO E DONAZIONE ORGANI 2011 E PRECEDENTI	209.764,11	12.842,05	24.363,44	198.242,72
SAN FRANCESCO - 118 - RIORGANIZZAZIONE RETE SISTEMA EMERGENZA URGENZA 2010	117.824,93	0,00	98.067,06	19.757,87
SAN FRANCESCO PRONTO SOCCORSO - RIORGANIZZAZIONE RETE SISTEMA EMERGENZA URGENZA	120.000,00			120.000,00
SAN FRANCESCO - ASL 8 - PIANO SANGUE 2011	82.381,29	0,00	62.072,35	20.308,94
SAN FRANCESCO - RAS CUORE INTERNO 2006	44.500,00	0,00	44.500,00	0,00
DIREZIONE GENERALE - PROGETTO CUP WEB LISTE ATTESA 2008	668.506,98			668.506,98
DIREZIONE GENERALE - CONTENIMENTO LISTE ATTESA 2011	1.812.156,61	3.155,71	421.629,08	1.393.683,24

DIREZIONE GENERALE - PROVINCIA NU - MANUALI CONVERSAZIONE MEDICA 2005	8.920,00			8.920,00
DIREZIONE GENERALE - PROVINCIA NU - CARTELLONISTICA LINGUA SARDA 2005	13.250,00			13.250,00
EPIDEMIOLOGIA - VACCINAZIONE PAPOLLOMAVIRUS 2008	6.355,59			6.355,59
EPIDEMIOLOGIA - SIEROTIPO VACCINALE PER PNEUMOCOCCO 2011	7.221,00			7.221,00
EPIDEMIOLOGIA - RAZIONALIZZAZIONE RETE VACCINALE 2011	48.140,00			48.140,00
EPIDEMIOLOGIA - PREVENZIONE MALATTIE SUSCETTIBILI DI VACCINAZIONE 2012	69.530,00	70.428,00	0,00	139.958,00
EPIDEMIOLOGIA - SICURVIA 2011	892,50	14.571,00	0,00	15.463,50
MATERNO INFANTILE - RIORGANIZZAZIONE RETE CONSULTORI FAMILIARI 2010	14.626,85	38.008,66	34.317,67	18.317,84
MATERNO INFANTILE - RIQUALIFICAZIONE CONSULTORI 2012	123.551,50	0,00	62.515,32	61.036,18
FORMAZIONE OSPEDALIERA - GESTIONE RISCHIO CLINICO 2006	20.231,32			20.231,32
FORMAZIONE OSPEDALIERA - RETE EMERGENZE CARDIOLOGICHE 2006	3.500,00		2.667,12	832,88
FORMAZIONE OSPEDALIERA - RISCHIO CARDIO VASCOLARE	46.774,53			46.774,53
FORMAZIONE OSPEDALIERA - PREVENZIONE PATOLOGIE CARDIOVASCOLARI 2012	41.540,00	93.272,00	0,00	134.812,00
FORMAZIONE OSPEDALIERA - PREVENZIONE COMPLICANZE DIABETE A	189.185,46	76.306,00	13.017,45	252.474,01
FORMAZIONE OSPEDALIERA - PREVENZIONE COMPLICANZE DIABETE B	1.878,10			1.878,10
FORMAZIONE OSPEDALIERA - ECM 2011	48.793,19	0,00	34.479,84	14.313,35
FORMAZIONE OSPEDALIERA - FORMAZIONE OPERATORI LOTTA AIDS	12.133,05	99.680,12	111.813,17	0,00

FORMAZIONE OSPEDALIERA - P.C.M. - DIPARTIMENTO PARI OPPORTUNITA' 2012	2.724,47	359,89	3.084,36	0,00
FORMAZIONE TERRITORIALE - I PERCORSI DELLA SALUTE 2010	30.873,34	6.339,11	0,00	37.212,45
ZONCHELLO - MOVIMENTO E' VITA POPOLAZIONE PREDIABETICA 2011	9.811,57	13.906,00	9.517,91	14.199,66
ZONCHELLO - MOVIMENTO E' VITA POPOLAZIONE SCOLASTICA 2011	6.060,00	2.019,90	7.446,87	633,03
PEDIATRIA DI COMUNITA' - PREVENZIONE INCIDENTI DOMESTICI 2011	1.630,35	33.828,00	7.541,70	27.916,65
FARMACIA - PROGETTO REGIONALE FARMACOVIGILANZA 2012	100.000,00	0,00	30.000,00	70.000,00
DISTRETTI - UNIONE COMUNI - CENTRO ANTIVIOLENZA MACOMER 2012	20.016,30	2.491,85	0,00	22.508,15
TBC - RIMBORSI CONTRIBUTI INDENNITA'	47.143,79	0,00	10.479,03	36.664,76
SPRESAL - CONTROLLI SANITARI PER GLI ESPOSTI ALL'AMIANTO	80.705,47	34.743,82	0,00	115.449,29
RAS- MASTER & BACK	7.177,30			7.177,30
RAS - PREVENZIONE INCIDENTI STRADALI ANNO 2007	29.430,00	0,00	29.430,00	0,00
ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' - SINIACA	10.000,00	0,00	974,50	9.025,50
FONDO FINANZIAMENTO ACCORDO INTEGRATIVO MEDICI 118 ANNO 2013		37.500,00	0,00	37.500,00
PFIZER ITALIA S.R.L.	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
ACTELION PHARMACEUTICALS ITALIA SRL	5.000,00			5.000,00
EMOLUMENTI STIPENDIALI NON INCASSATI	13.566,12			13.566,12
LEONARDO CENTRO PROFESSIONALE EUROPEO	2.000,00			2.000,00
I.FO.L.D. ISTITUTO FORMAZIONE LAVORO DONNE	6.545,57	0,00	4.857,18	1.688,39
FONDO IMS HEALTH SPA	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
CONTRIBUTI PER RIMBORSO ONERI ASSICURATIVI DA PARTE AGENZIA REGIONALE PER IL LAVORO-	12.808,94	10.500,00	12.712,94	10.596,00
FONDO DA ATTRIBUIRE PER ATTIVITA' DI DOCENZE -DEL.		232,38		232,38

N.1855 DEL 24/12/2013-				
FONDO SSS International Clinical Research GmbH		1.200,00	0,00	1.200,00
R.A.S.ASS.TO LAVORO FORM.PROF.LE SERV.COORD.TERR C.R.F.P NUORO		10.640,00	10.370,80	269,20
FONDO CERTIFICAZIONI INAIL NUORO- OPERATORI P.S.	16.843,50	17.046,97	16.413,99	17.476,48
DONAZIONI PER HOSPICE P.O. ZONCHELLO	22.609,82	15.255,40	12.167,65	25.697,57

TOTALE	10.633.647,16	3.119.097,57	2.431.307,11	11.321.437,62
---------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------

Fondo premio operosità

Riflette l'effettiva passività maturata nei confronti dei medici ambulatoriali interni e della medicina dei servizi, determinata in base alla normativa vigente e secondo i relativi contratti di lavoro.

DESCRIZIONE FONDO	Saldo 01/01/2013	UTILIZZO	INCREMENTI	SALDO 31/12/2013
F.do premio operosità(SUMAI)	2.111.950,53	0	243.022,33	2.354.972,86

Debiti

I debiti, considerati tutti entro 12 mesi, sono valutati al loro valore nominale e sono esposti in Bilancio al netto di resi, sconti, abbuoni e note di credito .

Descrizione	Consistenza al 01.01.2013	variazioni	Consistenza al 31.12.2013
Debiti verso banche			
Mutui			
Debiti verso Stato e RAS	101.845,39	+ 4.935,66	106.781,05
Debiti verso Comuni	101.213,27	-5.187,59	96.025,68
Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche	2.150.920,46	-758.543,98	1.392.376,48
Debiti verso ARPA	0,00	0,00	
Debiti verso fornitori	54.714.968,49	-4.141.265,70	50.573.702,79
Debiti verso Istituto Tesoriere	0,00	0,00	
Debiti verso altri per mobilità passiva	0,00	0,00	
Debiti verso Erario	4.905.575,69	-290.600,35	4.614.975,34
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.138.959,98	-157.910,82	4.981.049,16
Altri debiti	21.087.638,28	-3.109.180,67	17.978.457,61
TOTALE	88.201.121,56	-8.457.753,45	79.743.368,11

- Debiti verso stato e RAS

Il saldo di Euro 11.157,78 verso lo stato è relativo, in particolare, ai contributi da versare ai vari enti statali in esecuzione del D.L.194/2008

Il debito verso la regione ammonta a Euro 95.623,27, di cui la somma di Euro 86.000 (rilevata con Determinazione del Servizio Personale n° 684 del 31/12/2009) si riferisce ai costi del personale proveniente dagli Enti di Formazione la cui spesa grava per il 25% sui conti del bilancio aziendale mentre la parte residua fa carico sul bilancio della Regione. Per errore materiale lo stesso importo è stato rilevato anche nel corso del 2011 in esecuzione della deliberazione n° 114 del 18/02/2011 con contropartita i fondi accantonati per il personale dipendente. Nel corso del 2014 sarà operata la rettifica contabile che elimina il debito di Euro 86.000,00 nei confronti della Regione ripristinando per lo stesso importo i fondi del personale dipendente erroneamente stornati.

Il debito di Euro 6.716,00 fa riferimento alla restituzione della somma incassata e non spesa del finanziamento relativo al progetto di ricerca sanitaria "CUORE INTERNO" 2006 - NOTA RAS 3260/2014.

Il residuo importo di Euro 2.907,27 rappresenta la quota destinata alla RAS (3,5%) dei contributi per il rifinanziamento dei controlli sanitari ufficiali in attuazione del D.Lgs 194/2008, rispettivamente per il Servizio Veterinario e il S.I.A.N. (Servizio Igiene Alimenti e Nutrizione). Si specifica che tali debiti sono già stati pagati nel corso dell'anno 2014.

– **Debito verso Comuni**

Tale voce espone i debiti originati tributi comunali non versati al 31/12/2013.

- **Debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche**

In questa voce sono esposti i debiti verso le Aziende Sanitarie pubbliche, per prestazioni sanitarie non soggette a compensazione erogate all'Azienda, per consulenze sanitarie, per personale comandato ed altri debiti.

Aziende Sanitarie della Regione	811.149
Debiti v/AO della regione	45.529
Debiti v/IZSS e AOU della Sardegna	288.825
Debiti v/az. san. pubbl. fuori regione	246.873
Debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche	1.392.376

- **Debiti verso fornitori**

Sono debiti relativi a forniture di beni e prestazioni di servizi, rilevati al valore nominale. La voce, oltre al conto fornitori per fatture da ricevere, comprende anche i debiti verso erogatori sanitari privati per l'ammontare pari a Euro 13.241.623,22.

Si rileva che i valori relativi sia alle fatture ricevute che alle fatture da ricevere risultano diminuiti per un ammontare pari ad € 4.141.266 da mettersi in relazione alla diminuzione dei tempi di pagamento, a sua volta influenzata dalla puntualità delle rimesse regionali.

- **Debiti verso L'Erario:**

La voce espone i debiti tributari certi verso l'Erario. Tali debiti sono stati pagati nei primi mesi dell'esercizio 2014.

- **Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale**

Tale voce espone i debiti verso Istituti Previdenziali al 31/12/2013. Detti debiti sono stati pagati nel 2014.

- Altri debiti

Questa voce è utilizzata per l'esposizione di tutti i debiti che non hanno trovato collocazione nelle voci precedenti. Il decremento rispetto al precedente esercizio è da attribuire, principalmente, alla riduzione di euro 3.488.437,93 dei debiti provenienti dalla contabilità finanziaria – anni 1995-1997 – disposta con deliberazione del Direttore Generale n. 711 del 3.06.2014.

La composizione della voce “altri debiti” è riportata nella tabella seguente:

Descrizione contenuto	Importo
Debiti Società leasing Q.cap.le	183.687,79
Debiti verso il personale dipendente + Debiti per partite passive da liquidare	12.480.840,27
Debiti vs gestione stralcio	6.114,28
Debiti verso altri soggetti pubblici	1.126.730,48
Debiti verso altri soggetti privati	3.847.626,21
Debiti vs soggetti a proprietà mista (pubblico - privato)	20.966,88
Debiti verso assistiti	68.772,26
Debiti per trattenute al personale	135.272,05
Altri debiti diversi verso altri	108.447,39
Totale	17.978.457,61

La voce “Debiti società leasing Q.cap.le” espone l’ammontare al 31/12/2013 dei debiti relativi all’acquisizione di immobilizzazioni con contratti di leasing finanziario. Contabilmente i cespiti sono registrati tra le immobilizzazioni in contropartita del debito verso il fornitore che si estingue parzialmente ad ogni pagamento del canone pattuito.

La voce “Debiti verso personale dipendente”, espone i debiti del personale dipendente derivanti da accantonamenti riferiti ad istituti contrattuali non corrisposti al 31/12/2013.

La voce “Debiti vs gestione stralcio” fa riferimento alle somme versate nel conto di tesoreria della ASL Nuoro da restituire alla contabilità stralcio della Ex-USL Macomer a seguito di Sent. n. 369/03 Trib. Or - Sent. n. 22/06 c.a. Cagliari - rif. prot 52796/2011.

La voce “Debiti verso altri soggetti pubblici” espone i debiti verso Abbanoa S.p.a. (Euro 712.202,90), Poste Italia S.p.a. (Euro 31.859,04), enti previdenziali della medicina convenzionata (Euro 172.443,40), Amministrazione Provinciale Nuoro (Euro 155.853,25), sindacati (Euro 27.412,22) altri (Euro 182.158,67).

La voce “Debiti verso altri soggetti privati” accoglie in particolare i debiti della medicina convenzionata relativi alle competenze del mese di Dicembre 2013 andati in pagamento a Gennaio 2014, i debiti verso le compagnie di assicurazione, verso le farmacie private, le cooperative sociali, le

società di somministrazione di lavoro interinale, le associazioni di volontariato, i volontari di soccorso ecc..

Debiti verso soggetti a proprietà mista (pubblico-privato) individuati con chiave contabile per l'ammontare di Euro 20.966,88

La voce "Debiti verso assistiti" rappresenta le somme da erogare agli assistiti per L.R. 26/91, rimborsi per prestazioni anticipate dall'assistito e rimborsi ticket.

La voce "Debiti per trattenute al personale" accoglie i debiti maturati nei confronti di enti/soggetti diversi per trattenute effettuate al personale dipendente.

La voce "Altri debiti diversi da altri" accoglie in via residuale i debiti che non hanno trovato collocazione nelle voci precedenti.

Ratei e risconti passivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Contributi RAS c/capitale	24.241.214,66
Contributo da altri Enti pubblici c/capitale	586.127,81
Contributo da privati c/capitale	477.225,69
Contributo da Enti e privati c/capitale da donazioni	201.798,51
Totale	25.506.366,67

Vengono di seguito elencati i casi relativi ai proventi non utilizzati nei rispettivi esercizi di competenza movimentando il conto "Risconti passivi":

FINANZIAMENTI/CONTRIBUTI RAS CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	IMPORTO
SERVIZIO TECNICO - REALIZZAZIONE ASILO NIDO AZIENDALE "LAVORI" D.G. N. 1699 DEL 2007	386.007,00
SERVIZIO TECNICO - REALIZZAZIONE ASILO NIDO AZIENDALE "ARREDI" D.G. N. 1699 DEL 2007	29.047,92
SERVIZIO TECNICO - REALIZZAZIONE INTERVENTI STRUTTURALI ED IMPIANTISTICI COMPRESI NEL PROJECT FINANCING - PP.OO. E DISTRETTI DI NUORO E SINISCOLA - COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE D.G.R. N. 46/15 DEL 2008	3.143.543,00
SERVIZIO TECNICO - REALIZZAZIONE INTERVENTI STRUTTURALI ED IMPIANTISTICI COMPRESI NEL PROJECT FINANCING - PP.OO. E DISTRETTI DI NUORO MACOMER SINISCOLA SORGONO - NUOVA COSTRUZIONE - COPMPLETAMENTO D.G.R. N. 46/15 DEL 2008	516.457,00
SERVIZIO TECNICO - -PIANO INVESTIMENTI IN EDILIZIA SANITARIA E PER L'AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO COMPRESO NEL PROJECT FINANCING SAN FRANCESCO NUORO E DISTRETTO SANITARIO DI SINISCOLA	2.094.560,00
SERVIZIO TECNICO - REALIZZAZIONE INTERVENTI STRUTTURALI ED IMPIANTISTICI COMPRESI NEL PROJECT FINANCING - P.O. SAN FRANCESCO COMPLETAMENTO REPARTO DI OSTETRICIA E REALIZZAZIONE DEL ROOMING IN	505.440,00

SERVIZIO TECNICO - AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO ED ELEVAZIONE DEGLI STANDARDS TECNOLOGICI GIA' PREVISTI NEL PROJECT FINANCING MEDIANTE UTILIZZO DELLE PARETI MOBILI ATTREZZATE E CABLATE P.O. SAN FRANCESCO	900.000,00
SERVIZIO TECNICO - PROGRAMMA INVESTIMENTI IN CONTO CAPITALE ANNO 2010 PER CANONE PROJECT FINANCING - APPARECCHIATURE ELETTROMEDICALI.DGR 45/17 DEL 21/12/2010	3.600.000,00
SERVIZIO TECNICO - DGR N.45/17 DEL 21/12/2010 PROGRAMMA INVESTIMENTI IN CONTO CAPITALE ANNO 2010 PER COMPLETAMENTO SECONDO BUNKER RADIOTERAPIA (REALIZZAZIONE OPERE INTERNE NON COMPRESSE NEL PROJECT).	185.361,79
SERVIZIO TECNICO - PROGRAMMA INVESTIMENTI 2011 AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO E COMPLETAMENTO VECCHIO P.O. SAN FRANCESCO DGR 43/41 DEL 27/10/2011	981.720,65
SERVIZIO TECNICO - PROGRAMMA INVESTIMENTI 2012 AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO VECCHIO P.O. SAN FRANCESCO DGR 28/9 26/06/12 E 48/19 11/12/12	824.603,21
SERVIZIO TECNICO - DGR 27/7 DEL 19/01/10 COFINANZIAMENTO DI IMPIANTI SOLARI INTEGRATI NELLE STRUTTURE E NELLE COMPONENTI EDILIZIE "OSPEDALI SOSTENIBILI"	2.700.947,95
POR FESR SARDEGNA 2007/2013 - ACQUISTO DI ATTREZZATURE DI ALTA TECNOLOGIA- CARDIOANGIOGRAFO	883.458,86
POR FESR SARDEGNA 2007/2013 - ACQUISTO DI ATTREZZATURE DI ALTA TECNOLOGIA- IMPLEMENTAZIONE ROBOT CHIRURGICO	812.500,00
POR FESR 2007/2013 - RSA/HOSPICE DESULO DGR 42/3 DEL 20/10/2011	4.400.000,00
SPRESAL . PROGETTO CENSIMENTO E MAPPATURA ZONE INTERESSATE PRESENZA AMIANTO	2.000,00
SPRESAL - PIANO RIASSETTO ORGANIZZATIVO E DI RIQUALIFICAZIONE SERVIZIO SPRESAL	87.500,00
PEDIATRIA DI COMUNITA'- PROGETTO REGIONALE PREVENZIONE INCIDENTI DOMESTICI DET. N. 995 DEL 2007	0,00
PEDIATRIA COMUNITA' - RAS - PIANO PREVENZIONE INCIDENTI DOMESTICI	539,69
SAN FRANCESCO - RETE REGIONALE PER LE EMERGENZE CARDIOLOGICHE D.G.R. N. 44/11 DEL 2007	3.045,13

118 - RAS - INTERVENTI ATTUATIVI RIORGANIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE RETE SISTEMA EMERGENZA URGENZA SANITARIA	65.357,25
PRONTO SOCCORSO - RAS - INTERVENTI ATTUATIVI RIORGANIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE RETE SISTEMA EMERGENZA URGENZA SANITARIA	197.062,35
SAN FRANCESCO - RAS DET. N. 855 DEL 01/12/2009: "ATTIVITA' DI PREVENZIONE E CURA FIBROSI CISTICA"	4.715,41
SAN FRANCESCO - PIANO SANGUE - ACQUISTO AUTOEMOTECHE	221.906,52
SAN FRANCESCO - PROGETTO DI RICERCA SULLA MORTE IMPROVVISA	27.123,94
PROGETTO REGIONALE CUORE INTERNO 2006	-11.750,00
PROGETTO REGIONALE CUORE INTERNO 2006	-6.716,00
DIREZIONE GENERALE - PIANO GOVERNO LISTE ATTESA	546.772,41
PUA- POTENZIAMENTO PUA E UNITA' DI VALUTAZIONE TERRITORIALE DET. N. 995 DEL 12/12/2007	58.744,96
ADI - POTENZIAMENTO DEL SISTEMA DI ASSISTENZA DOMICILARE INTEGRATA	512.753,89
FARMACIA - Progetto regionale Farmacovigilanza	30.000,00
FORMAZIONE OSPEDALIERA -RAS PROGETTO SVILUPPO INFRASTRUTTURA BIOINFORATICA TERAPIA DEL DOLORE 2012	90.500,00
FORMAZIONE OSPEDALIERA - D.G.R. N. 29/2 DEL 05/07/2005: PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE ANNI 2005/2007 "LA PREVENZIONE DELL'OBESITA' NELLE DONNE IN ETA' FERTILE E NEL BAMBINO" INTEGRAZIONE FINANZIAMENTO ANNO 2009	840,00
FORMAZIONE OSPEDALIERA - PIANO REGIONALE PREVENZIONE CARDIO VASCOLARE -RECIDIVE DEGLI ACCIDENTI CEREBROCARDIOVASCOLARI	21.037,50
FORMAZIONE OSPEDALIERA - PIANO REGIONALE PREVENZIONE CARDIO VASCOLARE -RECIDIVE DEGLI ACCIDENTI CEREBROCARDIOVASCOLARI var.da c/ord a c/cap bil 2010	156.456,15
FORMAZIONE OSPEDALIERA - PIANO REGIONALE DI PREVENZIONE DELLE COMPLICANZE DEL DIABETE	4.000,00
URP -PROGETTO SERVIZIO LINGUISTICO ANNO 2005	-0,05
SCREENING - PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE DEL CARCINOMA COLON-RETTALE D.G.R. N. 29/2 DEL 05/07/2005 - DET. N. 565 DEL 11/08/2009 FINANZIAMENTO ANNO 2007	39.526,81

SCREENING - PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE DEL CARCINOMA DELLA CERVICE UTERINA D.G.R. N. 29/2 DEL 05/07/2005 - DET. N. 560 DEL 11/08/2009 FINANZIAMENTO ANNO 2007	52.512,77
SCREENING - PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE DEL CARCINOMA DELLA MAMMELLA D.G.R. N. 29/2 DEL 05/07/2005 - DET. N. 566 DEL 11/08/2009 FINANZIAMENTO ANNO 2007	69.489,11
SERVIZIO VETERINARIO - ANAGRAFE SUINA	3.863,24
MATERNO INFANTILE - RAS - RIORGANIZZAZIONE RETE CONSULTORI FAMILIARI E SOSTEGNO ALLE PERSONE E FAMGLIE	5.258,95
MATERNO INFANTILE - RAS RIQUALIFICAZIONE INTERVENTI SANITARI E SOCIALI DEI CONSULTORI FAMILIARI	15.000,00
MATERNO INFANTILE - RAS - PRESIDENZA CONSIGLIO - CONTRIBUTO PER REALIZZAZIONE SALA GIOCHI SERVIZIO MATERNO INFANTILE /NIDO	14.308,13
DIP. PREVENZIONE -RAS - PIANO PREVENZIONE MOVIMENTO è VITA PREDIABETICA	14.418,94
DIP. PREVENZIONE -RAS - PIANO PREVENZIONE MOVIMENTO è VITA POPOLAZIONE SCOLASTICA	7.549,17
SERVIZIO FARMACEUTICO - FONDI FARMACOVIGILANZA	1.419,59
SER.D -RAS - PROGETTO CONTROLLO DEL TABAGISMO - DET. RAS DIR. GEN POLITICHE SOCIALI N. 21/2010	13.500,00
EPIDEMIOLOGIA -RAS - PIANO PREVENZIONE SICURVIA	3.219,03
RAS - PIANO DI PREVEZIONE SICUREZZA IN AGRICOLTURA	4.443,40
RAS- CONTROLLO NASCITE POPOLAZIONE CANINA	6.596,20
RAS- PROGETTI TERAPEUTICI RIABILITAZIONE DISABILI MENTALI	14.572,80
TOTALE	24.241.214,67

FINANZIAMENTI/CONTRIBUTI ENTI PUBBLICI CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	IMPORTO
ASL 8 CAGLIARI - RIORGANIZZAZIONE DELLE FUNZIONI IN MATERIA DI DONAZIONI, PRELIEVI E TRAPIANTI DI ORGANI, TESSUTI ETC.	218.584,23
ASL 8 CAGLIARI - PIANO SANGUE - POTENZIAMENTO CENTRI TRASFUSIONALI	321.436,07
ASL SANLURI TRASFERIMENTO FONDI PER ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE PER LA GESTIONE DELL'ANAGRAFE ANIMALE DGR 44/35 DEL 14/12/2010	35.112,68

PRESIDENZA CONSIGLIO MINISTRI . DIPARTIMENTO PRI OPPORTUNITA' . PROGETTO FORMAZIONE OPERATORI PRIMA ASSISTENZA VITTIME VIOLENZA	626,47
UNIONE COMUNI DEL MARGHINE - PROGETTO CENTRO ANTIVIOLENZA MACOMER- ente che ha sostituito la Comunità Montana Gal marghine PC + STAMPANTE	1.368,36
UNIVERSITA' DI CAGLIARI - PROGETTO DI RICERCA FATTORI PROGNOSTICI AMBIENTALI - EMATOLOGIA	9.000,00
TOTALE	586.127,81

FINANZIAMENTI/CONTRIBUTI PRIVATI CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	IMPORTO
F.B.S. -PROGETTO "IDENTIFICAZIONE NUOVI GENI/TUMORE EREDITARIO DELLA MAMMELLA" PROT. N. 675 DEL 2007	6.167,30
STUDIO PROMETEO - SPERIMENTAZIONE CLINICA ANNO 2007 PROV. ACQ. N. 369 DEL 2008	325,40
PATENTI SPECIALI- ACCANTONAMENTO DAL 01/01/2008 AL 30/09/2008 D.G. N. 1919 DEL 2008	193,42
F.B.S. - PROGETTO I PERCORSI DELLA SALUTE	1.215,47
STUDIO GISSI - SPERIMENTAZIONE CLINICA D.G. N. 1474 DEL 2003	556,02
STUDIO IMPROVE (SPERIMENTAZIONE CLINICA NOVO-NORDISK) SERVIZIO DIABETOLOGIA P.O. ZONCHELLO	585,31
STUDIO MIMPARA (SPERIMENTAZIONE CLINICA CROM S.R.L.) SERVIZI NEFROLOGIA SAN FRANCESCO E C. ZONCHELLO	602,64
STUDIO RIVIERA (SPERIMENTAZIONE CLINICA MAYA IDEE srl)	130,00
UPGRADE - SPERIMENTAZIONE CLINICA - DITTA CONSORZIO MARIO NEGRI SUD	9.375,42
SIAOA - C.S. N. 538 DEL 29/12/2009: RIPARTIZIONE PROVENTI	1.084,87
SIAOA -RIPARTIZIONE PROVENTI E INTROITI SANZIONI	183.872,70
SPRESAL F.DO D.LGS. N. 758/94 ANNO 2005 D.G. N. 167 DEL 2008	8.204,99
SPRESAL - FONDI SANZIONI	9.042,93
SIAN D.LGS 194/2008	15.813,25
SANOFI-AVENTIS- CONTRIBUTO PER NEUROLOGIA	2.999,91
BOEHRINGER- CONTRIBUTO PER	3,24

EMODINAMICA	
STUDIO EPICOR - ASTRAZENECA UO CARDIOLOGIA P.O. SAN FRANCESCO	4.000,00
STUDIO CARISMA - ROCHE - NEUROLOGIA P.O. SAN FRANCESCO - MODIFICA FINALIZZAZIONE DA ORD A CAP. ANNO 2011	8.294,16
STUDIO EMR - DITTA MERK SERONO - 701068 SAFE NEUROLOGIA P.O. SAN FRANCESCO	28.370,00
DONAZIONE DA PRIVATO (ACQUISTO VETRINETTA 2011)	750,00
F.B.S. - PROGETTO ATTIVAZIONE DIAGNOSTICA CITOGENETICA PRENATALE P.O. SAN FRANCESCO (EMATOLOGIA)	15.000,00
CHIUSURA TOTALE EX-ENCO "RISERVE DESTINATE AD INVESTIMENTI"	4.000,00
DITTA NOVARTIS - U.O. NEUROLOGIA P.O. SAN FRANCESCO	2.000,00
STUDIO REVEAL - DITTA MEDEPHA MEDICINAL - U.O. EMATOLOGIA P.O. SAN FRANCESCO	400,00
SIG. MELIS GIANCARLO - DONAZIONE PER U.O. RADIOLOGIA P.O. SAN FRANCESCO	12.000,00
DITTA BIOGEN IDEC ITALIA - U.O. NEUROLOGIA P.O. SAN FRANCESCO	10.000,00
DITTA IMS HEALT SPA - DIPARTIMENTO DEL FARMACO P.O. ZONCHELLO	5.990,66
UNIPOL - RIMBORSO DANNI INCENDIO DERMATOLOGIA P.O. SAN FRANCESCO NUORO	146.248,00
TOTALE	477.225,69

DONAZIONI CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	IMPORTO
DITTA SORIN GROUP- 1 PC+STAMPANTE SERVIZIO DIALISI SAN FRANCESCO	250,00
DITTA HOSPAL - 2 PC SERVIZIO DIALISI SAN FRANCESCO	480,00
DITTA HOSPAL - 1 RISCALDATORE DI SACCHE INFUSIONE SERVIZIO DIALISI SAN FRANCESCO	1.575,00
A.M.O. - 10 TV, 1 VIDEOPROIETTORE, 1 NOTEBOOK, 1 FRIGO HOSPICE ZONCHELLO	1.001,23
AMO - 3 TV COLOR CON SUPPORTO, 1 PARAVENTO E 4 LETTINI DA VISITA ELETTRICI, 1 LETTO DEGENZA ELETTRICO - 1 POLTRONA DI RIPOSO	7.999,28

DITTA FAVERO - 1 CARRELLO A 9 CASSETTI PER CARDIOLOGIA S.F.	1.708,48
DITTA BIOGEN DOMPE' - 1 POLTRONA PER INFUSIONE NEUROLOGIA S.F.	1.238,16
PRIVATO DONAZIONE APPARECCHIATURE INFORMATICHE PER CARDIOLOGIA S.F.	800,00
DITTA LIFESCAN ITALIA - DONAZIONE EUROTOUCH VERSIONE 10 PER DIABETOLOGIA ZONCHELLO CST 760/2010	3.800,00
DITTA LIFESCAN ITALIA - 1 SOFTWARE EUROTOUCH 0 POLIAMBULATORIO SINISCOLA DG 883 04/08/11	9.500,00
DITTA LIFESCAN ITALIA - 3 SOFTWARE EUROTOUCH ER SERVIZI DIABETOLOGIA DISTRETTI MACOMER - SINISCOLA - SORGONO DG 1380 12/12/11	12.000,00
DITTA SERVIER -DONAZIONE 1 SONDA PER ECOGRAFO - SERVIZIO CARDIOLOGIA PO SAN FRANCESCO	1.867,50
DITTA LOCCI - 1 LETTINO DA VISITA ELETTRICO	540,00
DITTA PRODIFARM - 1 ELETTOBISTURI CARDIOLOGIA S.F.	3.750,00
DONAZIONE PC DA PRIVATO + STAMPANTE	299,20
DITTA BAXTER - 2 POSTAZIONI INFORMATICHE PER UO NEUROLOGIA PO SF - DG 1183 26/10/11	840,00
DITTA TASSINARI - N. 11 LETTI BILANCIA NEFROLOGIA P.O. SAN FRANCESCO	3.000,00
DITTA MEDICAL - 1 STAMPANTE EPSON E 1 FAX BROTHER PER CHIRURGIA GENERALE - CHIR. PLASTICA PO SF - DG 1253 17/11/11	0,00
DITTA CARDIOMED - 2 FAX MULTIFUNZIONE EPSON PER CHIRURGIA GENERALE PO S.F. - CST 381 31/3/11	0,00
COMITATO OPERATORI VOLONTARI PO SORGONO - 6 POLTRONE RELAX - 1 TELEVISORE LED 32 POLLICI TOSHIBA PER IL DH ONCOLOGICO PO SAN CAMILLO DISORGONO	0,00
CONIUGI LECCA/SERRA DI AUSTIS - POMPA DI CALORE PER DH ONCOLOGICO PO SAN CAMILLO DI SORGONO	998,25
FAM. GIOI DI BELVI' - TABLET E PC PER UO MEDICINA PO SAN CAMILLO DI SORGONO	761,30
LIONS CLUB NUORO VALVERDE - ECOGRAFO PORTATILE MNDRAY M5 E MOBILE TROLLEY PER U.O. PEDIATRIA PO SAN FRANCESCO preso in carico nel 2013	11.523,42

DITTA JANSSEN CILAG - 1 FRIGORIFERO PER IL CIM DISTRETTO SINISCOLA - DG 1399 12/12/11 - preso in carico nel 2013	0,00
DITTA BRACCO IMAGING ITALIA - 1 ACIST CVI INIEZIONE A MEZZO CONTRASTO UO CARDIOLOGIA PO SF - DG 984 15/09/11 - deliberata ma il Dott. Casu ha bloccato la consegna - carico 2013	37.530,00
ASSOCIAZIONE DI ONCOLOGIA ARTEMIDE - DONAZIONE 2 PC COMPLETI DI MONITOR, TASTIERA E MOUSE U.O. ONCOLOGIA P.O. ZONCHELLO NUORO	0,00
DITTA MDM - DONAZIONE DI UN SISTEMA DI REGISTRAZIONE VOCALE (POTENZIALI EVOCATI) ALL'U.O. DI OTORINOLARINGOIATRIA DEL P.O. SAN FRANCESCO DI NUORO	290,00
DONAZIONE DI ARREDI VARI PER AMBULATORIO ODONTOIATRICO CASA CIRCONDARIALE DI MAMONE, U.O. RIANIMAZIONE. U.O. MEDICINA P.O. SAN FRANCESCO	15.646,00
F.B.S. - CONTRIBUTO PER ACQUISTO ECOCOLOR DOPPLER CARDIOVASCOLARE	0,00
F.B.S. - CONTRIBUTO PER ACQUISTO SISTEMA HOLTER DIGITALE PER SINISCOLA	7.850,00
DONAZIONE CHIRURGIA VASACOLARE - ARREDI VARI	1.361,43
DITTA GAMBRO HOSPAL - DONAZIONE DI N. 28 CORNICI PER NEFROLOGIA E DIALISI P.O. SAN FRANCESCO NUORO	0,00
COMITATO PRO ROBERTO GAVOI - DONAZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	64.645,20
DITTA PRODIFARM - 1 COMPUTER APPLE PER CHIRURGIA VASCOLARE P.O. SAN FRANCESCO	2.250,00
DONAZIONE MONITOR MULTIPARAMETRICO MINDRAY PN 7000	4.049,06
DONAZIONE DEFIBRILLATORE PEDIATRICO	4.245,00
TOTALE	201.798,51

7. Conti d'ordine

Descrizione	Importo
Beni di terzi presso di noi	
Depositi cauzionali di terzi	6.000,00
Società di leasing c/canoni di leasing residui (totale)	
Società di leasing c/canoni di leasing residui (di cui successivi 2008)	175.837,86
Regione per contributi da rideterminare	
TOTALE	181.837,86

ELENCO CANONI RESIDUI LEASING al 31/12/2013		
	Numero canoni da corrispondere	Importo complessivo residuo presunto da corrispondere
Acquisto unità pensili per terapia intensiva		
Contraente – B.I.I.S. S.P.A.		
Contratto n. 52536 - 03 (deliberazione n. 396 del 21/03/2008)		
n. 20 canoni trimestrali		
Importo canone € 15.985,26		
Canoni corrisposti al 31/12/2013 n. 9		
Canoni da corrispondere n. 11	11	175.837,86
TOTALE		175.837,86

8. Valore della produzione

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

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0401010101	Contributi in c/esercizio indistinti FSR	306.117.200,00
0401010201	Contributi in c/esercizio per funzioni regionali	3.929.315,44
0401010204	Altri contributi in c/esercizio a destinazione vincolata	3.077.704,40
0401010301	Contributi in c/esercizio extra F.do	251.890,81
0401010304	Altri contributi in c/esercizio	76.162,00
0402010101	Prestaz. erogate in regime di Ricovero ordinario	4.690,49
0402010401	Ricavi per cessione organi	22.698,00
0402020104	Prestaz. Guardia Medica Turistica	36.446,20
0402020707	Altre Prestaz. amb. a rilevanza san. e sociosan.	261.749,39
0402030101	Prestaz. medicina del lavoro	71.754,60
0402030102	Prestaz. medicina legale	12.163,16
0402030103	Prestaz. medicina veterinaria	214.163,51
0402030104	Prestaz. igiene e sanità pubblica	413.885,74
0402040102	Ricavi per Prestaz. libero-professionali specialistiche	275.228,00
0402040104	Ricavi per Prestaz. libero-professionali - Consulenze	183.453,06
0402040105	Ricavi per Prestaz. libero-professionali - Altro	321.639,59
0402050101	Ricavi per consulenze e convenzioni sanitarie	173.040,38
0403010101	Compartecipazione (Ticket) per Prestaz. specialistica ambulatoriale	3.280.934,50
0403010102	Compartecipazione (Ticket) per Prestaz. pronto soccorso	44.839,12
0406010102	Diritti per rilascio certificazioni, cartelle cliniche e fotocopie	46.987,32
0406010103	Sperimentazioni Farmaci	900,00
0406010105	Altri proventi e ricavi diversi	172.893,46
0407010202	Rimborso personale comandato e in aspettativa	236.510,43
0407010203	Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	95.478,49
0407010206	Altre rivalse, rimborsi e recuperi	136.680,82
0408010101	Locazioni attive	664,79
0408010106	Altri ricavi propri non caratteristici	770,04
0409020101	Utilizzo contributi in c/capitale	314.212,50
0409030101	Utilizzo riserva per donazione e lasciti vincolati ad investimenti	28.784,38
	TOTALE	319.802.840,62

9. Costi della produzione

Si specifica il contenuto della voce “Acquisti di beni di consumo” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0501010101	Acquisti di prodotti farmaceutici	21.208.166,87
0501010102	Acquisti di prodotti farmaceutici in DPC	2.559.187,61
0501010201	Acquisti di emoderivati	1.515.187,47
0501010301	Acquisti di ossigeno	1.806.794,33
0501010401	Acquisti di prodotti dietetici	487.898,43
0501010501	Acquisti di materiali per la profilassi igienico-sanitaria	60,50
0501010601	Acquisti di materiali diagnostici e prodotti chimici	5.878.699,71
0501010701	Acquisti di materiale radiografico e per radiologia	733.217,04
0501010801	Acquisti di presidi chirurgici e materiale sanitario	9.268.376,61
0501010901	Acquisti di materiali protesici	6.768.773,01
0501011001	Acquisti di materiali per emodialisi	1.105.865,14
0501011101	Acquisti di prodotti farmaceutici ad uso veterinario	3.055,49
0501011201	Acquisti di mat. chir., san. e diagnostici veterinario	17.481,70
0501011302	Acquisti di altri beni e prodotti sanitari	80.552,39
0501030101	Acquisti di prodotti alimentari	150.799,22
0501030201	Acquisti di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	246.924,44
0501030301	Acquisti di combustibili, carburanti e lubrificanti	247.312,50
0501030401	Acquisti di supporti informatici, cancelleria e stampati	465.231,36
0501030501	Acquisti di materiale tecnico strumentale per manut. e riparazioni	309.859,09
0501030601	Acquisti di altri materiali non sanitari	63.240,25
	TOTALE	52.916.683,16

Si specifica il contenuto della voce “Spese per servizi” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0502020101	Compensi per assistenza medico generica in convenzione	11.498.905,87
0502020102	Oneri soc./premi ass malattia per assistenza medico generica in convenzione	281.906,28
0502020104	Compensi per assistenza pediatrica in convenzione	2.095.201,20
0502020105	Oneri soc./premi ass malattia per assistenza pediatrica in convenzione	49.200,32
0502020107	Compensi per servizio di continuità assistenziale	5.134.255,95
0502020108	Oneri soc./premi ass malattia per servizio di continuità assistenziale	113.768,42
0502020114	Acquisto di altre Prestaz. medicina di base	723.599,52
0502020203	Acquisti di Prestaz. assistenza farmaceutica in convenzione	29.111.620,19
0502020301	Compensi per convenzioni per emergenza territoriale - 118	1.175.839,49
0502020302	Oneri soc./premi ass malattia per convenzioni per	20.831,17

	emergenza territoriale - 118	
0502020401	Acquisti di Prestaz. assistenza integrativa	249.278,30
0502020403	Acquisti di Prestaz. somministr. beni san. ass. integrativa	3.341.202,92
0502020501	Acquisti di Prestaz. assistenza protesica	3.933.651,77
0502020604	Acquisto di Prestaz. assistenza specialistica - Laboratori	935.738,02
0502020608	Acquisto di Prestaz. assistenza specialistica - Altro	3.238.567,88
0502020610	Compensi per assistenza medico specialistica interna	4.344.998,08
0502020611	Oneri sociali per assistenza medico specialistica interna	112.849,78
0502020705	Acquisto di Prestaz. amb. di riab. fisica e sensoriale	1.249.824,96
0502020707	Acquisto di Prestaz. amb. persone con dip. patologiche	1.698,00
0502020801	Acquisti di Prestaz. Assistenza Domiciliare	15.456,63
0502020901	Acquisto di prestaz. res. e semires. persone con dist. mentali	1.019.585,49
0502020903	Acquisto di prestaz. res. e semires. di riabilitazione	1.738.679,40
0502020905	Acquisto di prestaz. res. e semires. dipendenze patologiche	308.847,43
0502020907	Acquisto di prestaz. res. e semires. anziani e terminali	1.560.825,13
0502020909	Acquisto di altre prestaz. residenz. e semiresidenz.	214.023,38
0502021003	Acquisti di Prestaz. trasporto sanitario - Autoambulanza	2.378.800,08
0502021005	Acquisti di Prestaz. trasporto sanitario - Eliambulanza	58.333,66
0502030103	Acquisti di Prestaz. medicina legale	74,80
0502040101	Acquisti di consulenze sanitarie	430.631,01
0502040103	Acquisti di convenzioni sanitarie	22.388,68
0502040107	Costo del personale ruolo sanitario - Co.Co.Co.	167.221,55
0502040109	Oneri sociali del personale ruolo sanitario - Co.Co.Co.	17.849,93
0502050101	Acquisti di altre Prestaz. sociosan. a rilevanza sanitaria	130.719,43
0505010101	Rimborsi per ricoveri in Italia	587.676,82
0505010104	Rimborsi per ricoveri all'estero	18.543,18
0505010203	Altri rimborsi e contributi agli assistiti	99.654,35
0505010301	Contributi ad associazioni, enti e altri	254.691,73
0506010101	Lavanderia e lvanolo	2.515.692,42
0506010103	Pulizia	3.949.350,92
0506010105	Servizio di ristorazione e mensa dipendenti	440.036,78
0506010107	Servizio di ristorazione e mensa degenti	1.926.975,35
0506010109	Riscaldamento e gestione calore	4.240.935,65
0506010111	Servizi di elaborazione dati	107.841,90
0506010113	Servizi di trasporto non sanitario	535.287,02
0506010115	Smaltimento rifiuti normali	631.650,50
0506010116	Smaltimento rifiuti speciali	1.592.418,65
0506010119	Servizi di vigilanza	4.082.395,16
0506010121	Servizio di distribuzione farmaci e altri prodotti sanitari	7.753,93
0506020101	Energia elettrica	1.881.840,80
0506020103	Acqua	279.462,11
0506020105	Telefonia	360.105,33
0506020107	Gas	37,00
0506020109	Canoni radiotelevisivi	2.446,70

0506020111	Altre utenze	216,38
0506030103	Costi per consulenze amministrative	10.490,50
0506030105	Costi per consulenze tecniche	152.750,45
0506030107	Costi per consulenze informatiche	14.036,00
0506030113	Costo del personale ruolo tecnico - Co.Co.Co.	16.664,00
0506030115	Oneri sociali del personale ruolo tecnico - Co.Co.Co.	3.464,45
0506030117	Costo del personale ruolo amministrativo - Co.Co.Co.	54.331,27
0506030119	Oneri sociali del personale ruolo amministrativo - Co.Co.Co.	5.253,21
0506030201	Compensi ai docenti esterni	96.047,16
0506030205	Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale	325.567,78
0506030401	Costi per altri servizi non sanitari	9.057.858,13
0507010101	manut. e rip. immobili, impianti e pertinenze programmate	4.548.222,06
0507010103	manut. e rip. immobili, impianti e pertinenze a richiesta	31.255,47
0507020101	manut. e rip. attrezzature sanitarie programmate	6.700.726,24
0507020103	manut. e rip. attrezzature sanitarie a richiesta	143.813,85
0507030101	manut. e rip. attrezzature tecnico - economali programmate	37.390,91
0507030103	manut. e rip. attrezzature tecnico - economali a richiesta	11.080,71
0507040101	manut. e rip. attrezzature informatiche programmate	1.206.934,33
0507040103	manut. e rip. attrezzature informatiche a richiesta	116.192,39
0507050101	manut. software programmate	129.156,51
0507060101	manut. e rip. automezzi	98.561,89
0507070101	manut. e rip. -altro	16.009,63
0510010202	Compensi per attività specialistica in libera professione	748.046,27
0510010301	Compensi alla dir. med. e vet. per acquisizione di Prestaz. aggiuntive aziendali	742.145,93
0510010303	Compensi al comparto per acquisizione di Prestaz. aggiuntive aziendali	229.653,41
0510010304	Oneri sociali su Prestaz. aggiuntive aziendali	13.349,69
0510010401	Consulenze a favore di terzi rimborsate	91.975,09
0510010501	Compensi ai docenti interni	31.312,73
0510010702	Altri rimborsi spese personale dipendente	375.311,26
0511010201	Convenzioni per servizi religiosi	58.858,23
0511010202	Oneri sociali su convenzioni per servizi religiosi	3.290,88
0511010301	Costi del personale sanitario non dipendente	43.690,85
0511010304	Costi del personale amministrativo non dipendente	155.816,65
0511010403	Costi per contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	216.359,17
0514030201	Spese per pubblicità e inserzioni	108.113,78
0514030401	Spese bancarie	6.399,29
0514030403	Spese postali	130.418,45
0514030601	Abbonamenti, riviste e libri	93.937,89
0514030701	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.584.385,26
0514030703	Altri premi di assicurazione	472.231,38
	TOTALE	128.072.490,55

Si specifica il contenuto della voce “Godimento beni di terzi” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0508010101	Locazioni passive	357.251,77
0508020101	Canoni hardware e software	35.412,68
0508020103	Canoni fotocopiatrici	97.459,94
0508020105	Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	2.990.666,72
0508020107	Canoni noleggio automezzi	245.552,66
0508020109	Canoni noleggio altro	5.491,03
0508030101	Canoni di leasing operativo per attrezzature sanitarie	41.188,75
	TOTALE	3.773.023,55

Si specifica il contenuto della voce “Costi per il personale” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0509010101	Competenze fisse del personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	29.200.310,66
0509010102	Retr. posizione personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	9.595.619,14
0509010103	Tratt. acc. cond. lavoro personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	1.484.471,50
0509010104	Retribuzione di risultato del personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	465.163,10
0509010105	Altri costi del personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	482.621,19
0509010106	Oneri Sociali del personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	11.108.823,48
0509010201	Competenze fisse del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	3.324.426,96
0509010202	Retr. posizione personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	495.576,03
0509010203	Retribuzione di risultato del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	74.878,51
0509010204	Altri costi del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	40.689,01
0509010205	Oneri Sociali del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	1.071.592,34
0509010301	Competenze fisse del personale ruolo sanitario - comparto	27.145.150,39
0509010302	Straordinario del personale ruolo sanitario - comparto	2.314.389,27
0509010303	Produttività del personale ruolo sanitario - comparto	262.632,26
0509010304	Fasce retributive del personale ruolo sanitario - comparto	4.552.695,63
0509010305	Altri costi del personale ruolo sanitario - comparto	831.281,75
0509010306	Oneri sociali del personale ruolo sanitario - comparto	9.552.126,47
0509010403	Altri costi del personale ruolo sanitario - altro	274.411,17
0509010404	Oneri sociali del personale ruolo sanitario - altro	871,83
0509020101	Competenze fisse del personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	174.128,46
0509020102	Retr. posizione personale ruolo professionale - dirigenza	67.997,44

	SPTA	
0509020103	Retribuzione di risultato del personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	7.422,00
0509020104	Altri costi del personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	975,12
0509020105	Oneri sociali del personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	63.659,72
0509020205	Altri costi del personale ruolo professionale - comparto	2.548,76
0509020303	Altri costi del personale ruolo professionale - altro	3.178,74
0509020304	Oneri sociali personali del personale ruolo professionale - altro	2.355,25
0509030101	Competenze fisse del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	146.713,91
0509030102	Retr. posizione personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	7.639,30
0509030103	Retribuzione di risultato del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	6.200,00
0509030105	Oneri sociali del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	48.035,23
0509030201	Competenze fisse del personale ruolo tecnico - comparto	6.412.123,92
0509030202	Straordinario del personale ruolo tecnico - comparto	563.380,66
0509030203	Produttività del personale ruolo tecnico - comparto	64.994,89
0509030204	Fasce retributive del personale ruolo tecnico - comparto	350.791,18
0509030205	Altri costi del personale ruolo tecnico - comparto	232.053,38
0509030206	Oneri Sociali del personale ruolo tecnico - comparto	2.121.938,56
0509030303	Altri costi del personale ruolo tecnico - altro	25.215,80
0509040101	Competenze fisse del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	601.435,41
0509040102	Retr. posizione personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	271.374,26
0509040103	Retribuzione di risultato del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	62.605,44
0509040104	Altri costi del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	33.311,79
0509040105	Oneri sociali del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	267.089,51
0509040201	Competenze fisse del personale ruolo amministrativo - comparto	5.367.978,63
0509040202	Straordinario del personale ruolo amministrativo - comparto	45.671,91
0509040203	Produttività del personale ruolo amministrativo - comparto	66.790,43
0509040204	Fasce retributive del personale ruolo amministrativo - comparto	555.174,51
0509040205	Altri costi del personale ruolo amministrativo - comparto	67.880,17
0509040206	Oneri Sociali del personale ruolo amministrativo - comparto	1.643.448,97
0509040303	Altri costi del personale ruolo amministrativo - altro	163.376,77
0510010101	Costi del personale sanitario comandato	181.750,29
	TOTALE	121.906.971,10

Si specifica il contenuto della voce “Ammortamenti e Svalutazioni” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0515010401	Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	63.607,94
0515020101	Amm.to fabbricati disponibili	41,57
0515020103	Amm.to fabbricati indisponibili	2.889.032,62
0515020105	Amm.to Costruzioni leggere	674,46
0515020201	Amm.to impianti	25.258,34
0515020203	Amm.to macchinari	1.023.938,69
0515020301	Amm.to attrezzature sanitarie	213.024,42
0515020401	Amm.to mobili e arredi	112.197,75
0515020501	Amm.to automezzi e ambulanze	29.378,50
0515020603	Amm.to macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettrocontabili	108.970,60
0515020607	Amm.to altri beni	66.759,40
	TOTALE	4.532.884,29

Si specifica il contenuto della voce “Variazione delle Rimanenze” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0518010101	Rimanenze iniziali prodotti farmaceutici	2.653.873,72
0518010201	Rimanenze iniziali emoderivati	92.476,98
0518010301	Rimanenze iniziali ossigeno	25.138,64
0518010401	Rimanenze iniziali prodotti dietetici	56.155,88
0518010601	Rimanenze iniziali materiali diagnostici e prodotti chimici	86.425,60
0518010701	Rimanenze iniziali materiale radiografico e per radiologia	21.452,04
0518010801	Rimanenze iniziali presidi chirurgici e materiale sanitario	1.492.726,80
0518010901	Rimanenze iniziali materiali protesici	40.148,04
0518011001	Rimanenze iniziali materiali per emodialisi	35.703,82
0518011401	Rimanenze iniziali altri beni e prodotti sanitari	471,28
0518020101	Rimanenze iniziali prodotti alimentari	21.349,96
0518020201	Rimanenze iniziali materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	111.470,92
0518020301	Rimanenze iniziali combustibili, carburanti e lubrificanti	15.303,80
0518020401	Rimanenze iniziali supporti informatici, cancelleria e stampati	182.464,21
0518020501	Rimanenze iniziali materiale tecnico strumentale per manut. e riparazioni	2.886,87
0518020601	Rimanenze iniziali altri materiali non sanitari	6.280,96
		-
0519010101	Rimanenze finali prodotti farmaceutici	3.331.803,05
0519010201	Rimanenze finali emoderivati	-90.532,20
0519010301	Rimanenze finali ossigeno	-116.662,28
0519010401	Rimanenze finali prodotti dietetici	-76.996,52

0519010601	Rimanenze finali materiali diagnostici e prodotti chimici	-423.995,77
		-
0519010801	Rimanenze finali presidi chirurgici e materiale sanitario	3.213.648,46
0519010901	Rimanenze finali materiali protesici	-280.264,57
0519011001	Rimanenze finali materiali per emodialisi	-368.654,65
0519011401	Rimanenze finali altri beni e prodotti sanitari	-11.272,84
0519020101	Rimanenze finali prodotti alimentari	-1.650,41
0519020201	Rimanenze finali materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	-95.193,73
0519020301	Rimanenze finali combustibili, carburanti e lubrificanti	-2.590,14
0519020401	Rimanenze finali supporti informatici, cancelleria e stampati	-180.918,16
0519020501	Rimanenze finali materiale tecnico strumentale per manut. e riparazioni	-2.180,51
0519020601	Rimanenze finali altri materiali non sanitari	-855,71
	TOTALE	3.352.889,48

Si specifica il contenuto della voce “Accantonamenti rischi ed oneri” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0520030101	Acc.ti al F.do rischi per cause civili ed oneri processuali	3.415.427,25
0520030107	Acc.ti altri fondi per rischi	1.540.818,88
	TOTALE	4.956.246,13

Si specifica il contenuto della voce “Altri Accantonamenti” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0520040601	Acc.ti al F.do premio operosità (SUMAI)	243.022,33
0520040801	Acc.ti altri fondi	500.804,90
	TOTALE	743.827,23

Si specifica il contenuto della voce “Oneri diversi di gestione” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0506030301	Compensi per membri esterni di commissioni	48.349,63
0510010601	Spese per le commissioni invalidi civili	303.832,92
0510010603	Spese per le commissioni mediche locali	61.742,24

0510010605	Spese per altre commissioni o comitati	15.232,87
0510010701	Rimborsi spese personale dipendente per formazione	30.615,71
0510010801	Oneri sociali personale in quiescenza	70.603,14
0514010101	Indennità organi direttivi	322.270,32
0514010201	Rimborso spese organi direttivi	1.422,15
0514010301	Oneri sociali organi direttivi	71.372,59
0514020101	Indennità collegio sindacale	65.882,50
0514020201	Rimborso spese collegio sindacale	5.183,19
0514020301	Oneri sociali collegio sindacale	3.689,50
0514030301	Spese legali	533.526,99
0514030901	Ribassi e arrotondamenti passivi	-875,28
0514031101	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	338.918,55
0514031201	Spese per concorsi	619,00
0514031301	Quote adesione ad organi associativi	12.880,00
0514031401	Spese per sanzioni amministrative	50,54
0514031601	Altre spese generali e amministrative	5.246,32
0514040101	Imposte di registro	3.805,10
0514040201	Imposte di bollo	7.088,63
0514040301	Tasse di concessione governative	1.339,94
0514040401	Imposte comunali	113.025,53
0514040601	Tasse di circolazione automezzi	9.188,54
0514040701	Permessi di transito e sosta	156,90
0514040901	Imposte e tasse diverse	13.840,87
	TOTALE	2.039.008,39

10. Proventi e oneri finanziari

Si specifica il contenuto della voce “Proventi finanziari” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0601010101	Interessi attivi su c/c tesoreria	-15.913,69
0601020101	Interessi attivi su c/c postali	-137,49
0601020102	Interessi attivi su c/c bancari	-135,21
	TOTALE	-16.186,39

Si specifica il contenuto della voce “Oneri finanziari” secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0602030103	Interessi moratori e rivalutazione monetaria	407.303,63
0602030105	Interessi passivi per leasing finanziario	7.476,60
0602040103	Altri oneri finanziari	10,56
0602040104	Interessi di computo	143.249,74
	TOTALE	558.040,53

11. Proventi e oneri straordinari

I Proventi e gli Oneri Straordinari si riferiscono a costi e ricavi di cui si è avuta conoscenza nell'anno in corso, ma di competenza di anni precedenti, e a maggiori e minori crediti e debiti rilevati nel corso dell'esercizio 2013 ma relativi all'esercizio 2012 e precedenti.

Di seguito è presentato il quadro riepilogativo dei componenti reddituali che compongono la macrovoce "proventi e oneri straordinari":

DESCRIZIONE	2013	2012	VARIAZIONI
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	1.569.491	1.652.259	- 82.768
INSUSSISTENZE ATTIVE	5.439	1.268.118	- 1.262.679
TOTALE	1.574.930	2.920.377	- 1.345.447
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	3.056.858	4.782.923	- 1.726.065
INSUSSISTENZE PASSIVE	77.854	272.253	- 194.399
TOTALE	3.134.712	5.055.176	-1.920.464
SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE	- 1.559.782	- 2.134.799	575.017

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

	Descrizione conto	Importo
0801020101	Sopravv. attive per acquisti di beni e servizi	923.048,30
0801020102	Sopravv. attive per acquisti di Prestaz. sanitarie da operatori accreditati	76.819,54
0801020104	Sopravv. attive per costi del personale	171.049,44
0801020107	Altre Sopravv. attive	389.063,14
0801020108	Insussistenze attive	5.439,19
0801030101	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	1984,21
0801030102	Donazione e liberalità diverse	7.526,88
	Totale	1.574.930,70

Le "Sopravvenienze attive" si riferiscono a ricavi per rimborsi ed entrate diverse di competenza di esercizi precedenti. La voce accoglie, in particolare:

- Note di credito pervenute nel 2013 relative a costi di competenza di esercizi precedenti (Euro 972.292,51);
- Rettifiche di costo conseguenti all'applicazione dello sconto tariffario del 20% di cui all'art 1 comma 796 lett. O della legge 296 del 2006 in relazione alle prestazioni sanitarie acquistate da strutture private convenzionate nel periodo 2007/2009 (Euro 76.819,54);

- Rettifiche contabili per recupero costi del personale di competenza anni precedenti (Euro 171.049,44)
- Rettifica contabile per ricostituzione fondi assegnati per riorganizzazione rete consultori familiari erroneamente utilizzati nei precedenti esercizi (Euro 24.176,12)
- Rettifica contabile in esecuzione D.G. 1468 del 08/10/2013 concernente la corretta contabilizzazione del contributo per spese trasporto persone con disabilità anno 2012 (Euro 8.659,35)
- Rettifica contabile per storno debiti fatture da ricevere conteggiati in eccedenza con riferimento a costi di competenza 2012(Euro 1.322,03);
- Note di credito relative a storno interessi fatturati in esercizi precedenti (Euro 36.058,51)
- Accertamento crediti erariali da dichiarazione IVA-IRAP-IRES 2012 (Euro 186.197,18);
- Rettifica registrazione PN 223563 del 2012 per errata imputazione a costo anziché alle immobilizzazioni dell'importo di Euro 14.999,16;
- Rettifiche costi di competenza anni precedenti (Euro 41.497,00)
- Rilevazione crediti vari anni precedenti (Euro 25.559,19)

Le "Insussistenze del passivo" si riferiscono a operazioni di rettifica effettuate a seguito di un'attività di verifica delle poste contabili del passivo con conseguente diminuzione dei debiti verso soggetti pubblici e privati. Nello specifico la voce accoglie la registrazione relativa allo storno di debiti per Euro 5.439,19, rilevati nel precedente esercizio per errore materiale dovuto a duplicazione del costo relativo a fatture d'acquisto di prestazioni sanitarie.

Le donazioni di importo pari a euro 7.526,88 fanno riferimento al contributo liberale ricevuto per il progetto di ricerca denominato "Disagio psichico e compliance terapeutica nel paziente nefropatico" - Delibera DG. 1348/2012.

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

	Descrizione conto	Importo
0802020101	Sopravv. pass. per acquisti di beni e servizi	1.650.756,71
0802020201	Sopravv. pass. per acquisti di Prestaz. sanitarie da operatori accreditati	237.059,95
0802020401	Sopravv. pass. per costi del personale - Ruolo sanitario - Dirigenza med.-veter.	66.161,95
0802020402	Sopravv. pass. per costi del personale - Ruolo sanitario - Dirigenza SPTA	227.716,93
0802020403	Sopravv. pass. per costi del personale - Ruolo sanitario - Comparto	5.136,32
0802020404	Sopravv. pass. per costi del personale - Ruolo professionale - Dirigenza SPTA	333,76
0802020407	Sopravv. pass. per costi del personale - Ruolo TECNICO - Comparto	5.147,46
0802020408	Sopravv. pass. per costi del personale - Ruolo amministrativo - Dirigenza SPTA	3.425,76

0802020409	Sopravv. pass. per costi del personale - Ruolo amministrativo - Comparto	42.794,53
0802020501	Sopravv. pass. Pers. Convenz. assistenz.sanit. di base e spec. Int.	18.192,18
0802020701	Altre Sopravv. pass.	664.090,28
0802020801	Insussistenze passive	77.853,67
0802030102	Altri oneri straordinari	136.042,37
	Totale	3.134.711,87

Le “Sopravvenienze passive” vengono di seguito raggruppate con indicazione delle motivazioni che le hanno determinate:

- (Euro 792.755) costi per debiti AIAS derivanti da sentenza del Consigli di Stato n. 677-5179/2013 (Euro 363.838) e da fatture relative ad esercizi precedenti di cui si è avuta conoscenza nel 2013;
- (Euro 160.902) fatture emesse da fornitori di prodotti farmaceutici di competenza prevalentemente del 2012, pervenute e registrate contabilmente nel 2013;
- (Euro 45.688) fatture emesse nel 2013 per acquisto di prestazioni rese ai pazienti del Dipartimento di Salute Mentale e riferite ad anni precedenti;
- (Euro 223.445) fatture anni precedenti pervenute nel 2013, relative a fornitura di presidi e ausili in regime di noleggio per cure domiciliari;
- (Euro 61.831) fatture anni precedenti pervenute nel 2013, relative a fornitura di servizi di assistenza protesica;
- (Euro 231.053) prestazioni sanitarie acquistate nel 2012 dai P.O. di Nuoro e di Sorgono e fatturate nel 2013;
- (Euro 11.500) consulenze chirurgiche eseguite in anni precedenti e fatturate nel 2013;
- (Euro 29.486) fatture interessi moratori per ritardati pagamenti ricevute nel 2013;
- (Euro 93.436) fatture emesse da soggetti pubblici e privati per tasse automobilistiche, tributi locali, spese telefoniche, utenze idriche e consumo di energia elettrica di competenza di anni precedenti;
- (Euro 119.052) fatture per assistenza protesica ospedaliera di competenza esercizi precedenti pervenute nel 2013;
- (Euro 121.463) fatture per acquisto di beni e servizi di competenza anni precedenti acquisite nel 2013;
- (Euro 139.227) reintegro fondo RAS vincolato al progetto “materno infantile 1- riorganizzazione consultori familiari” per errata imputazione costi anno 2012 (€ 36.937,13) e giroconto compensativo per registrazione di ricavo conseguente a errato storno di fondo di € 102.290,37 di cui alle registrazioni (PN 124665, PN 124214 e PN 122790/12);
- (Euro 67.535) fatture 2013 relative a prestazioni di ausiliario del periodo ottobre-dicembre 2012 reclutato per affiancare il personale veterinario nello svolgimento delle attività di contrasto alla diffusione della peste suina africana;
- (Euro 317.025) costi anni precedenti per conguaglio e rivalutazione ISTAT dei prezzi inerenti i contratti dei servizi di lavano, trasporto e facchinaggio;
- (Euro 47.327) costi anni precedenti per conguaglio e rivalutazione ISTAT dei prezzi inerenti il contratto del servizio di vigilanza;
- (Euro 148.721) regolarizzazione premi assicurativi anno 2012;

-
- (Euro 97.674) costi relativi a compensi anni precedenti al personale dipendente deliberati nel corso del 2013;
- (Euro 41.312) Liquidazione arretrati contrattuali ai medici pediatri e del servizio 118 di cui si è avuta conoscenza nell'anno 2013;
- (Euro 237.896) Oneri derivanti da sentenze esecutive relative a cause giudiziarie promosse dal personale dipendente per il riconoscimento di arretrati contrattuali;
- (Euro 69.907) liquidazione compensi alla Direzione Generale e al Collegio Sindacale per il conseguimento degli obiettivi RAS assegnati per l'anno 2012.

Le “Insussistenze dell'attivo” si riferiscono a operazioni di rettifica effettuate a seguito di un'attività di verifica delle poste contabili dell'attivo, con conseguente diminuzione dei crediti verso soggetti pubblici e privati. Su un totale di Euro 77.853,67 si evidenzia la sistemazione contabile conseguente a diminuzione di credito verso RAS di Euro 77.468,53, derivante da doppia registrazione eseguita sia in fase di assegnazione di finanziamento regionale (PN 220228) e, successivamente, con PN 58471.

12. Imposte sul reddito d'esercizio

Si specifica il contenuto della voce "Imposte sul reddito di Esercizio" secondo il dettaglio del piano dei conti:

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo
0502020109	IRAP per servizio di continuità assistenziale	50.106,17
0502020303	IRAP per convenzioni per emergenza territoriale - 118	20.092,54
0502020612	IRAP per assistenza medico specialistica interna	81.339,81
0502040111	IRAP su personale ruolo sanitario - Co.Co.Co.	4.394,50
0506030127	IRAP su Costo del personale ruolo tecnico - Co.Co.Co.	502,95
0506030129	IRAP su Costo del personale ruolo amministrativo - Co.Co.Co.	930,90
0506030203	IRAP su compensi ai docenti esterni	1.608,57
0509010107	IRAP del personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	1.270.804,84
0509010206	IRAP del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	118.103,81
0509010307	IRAP del personale ruolo sanitario - comparto	1.061.289,15
0509010405	IRAP del personale ruolo sanitario - altro	28,05
0509020106	IRAP del personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	8.995,56
0509030106	IRAP del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	5.288,70
0509030207	IRAP del personale ruolo tecnico - comparto	225.272,96
0509040106	IRAP del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	33.964,14
0509040207	IRAP del personale ruolo amministrativo - comparto	182.516,45
0510010204	IRAP su compensi per attività libero professionale	17.367,76
0510010305	IRAP su Prestaz. aggiuntive aziendali	1.177,07
0510010403	IRAP su consulenze a favore di terzi rimborsate	1.126,65
0510010610	IRAP su compensi per commissioni interne	511,37
0511010203	IRAP su convenzioni per servizi religiosi	1.500,89
0511010404	IRAP su contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	2.278,11
0514010401	IRAP su compensi agli organi direttivi	8.920,81
0901020101	IRAP	204.236,32
0901010101	IRES	135.316,54
	TOTALE	3.437.674,62

13. Altre informazioni

 ASLNUORO ASL Nuoro RENDICONTO FINANZIARIO 2013		Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	Risultato di esercizio	- 1.181.464
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.889.749
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.579.528
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	63.608
Ammortamenti		4.532.884
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 342.997
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 342.997
(+)	accantonamenti SUMAI	243.022
(-)	pagamenti SUMAI	0
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		243.022
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	0
- Fondi svalutazione di attività		0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.457.051
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 5.264.314
- Fondo per rischi ed oneri futuri		192.737
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		3.444.183
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	7.301
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 5.188
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 758.544
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 4.141.266
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 290.600
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 157.911
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 3.111.546
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl fom di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 8.457.753
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 5.247.343
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	4
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 17.257.203
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 8.095
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 26.482
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	- 72
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	1.187.447
	diminuzione/aumento di crediti	- 16.104.400
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 3.352.889
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	12.751
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 3.340.139
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	130.568
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 29.574.885
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 1.771
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 1.771
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	- 1.067.662
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 895.591
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 988.747
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 64.835
(-)	Acquisto automezzi	- 235.028
(-)	Acquisto altri beni materiali	6.120.464
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	2.868.601
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0

(-)	Acquisto crediti finanziari	2.045.101
(-)	Acquisto titoli	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	2.045.101
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0
B - Totale attività di investimento		4.911.931
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	5.594.532
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+)	aumento fondo di dotazione	5.594.532
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	3.065.443
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	3.065.443
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		8.659.976
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 16.002.978
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 16.002.978
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

Dinamiche del personale anni 2011-2012-2013

PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

Dinamica del personale 2011-2012 -2013					
RUOLO	2011	2012	2013	Diff anno 2012/2013	Variaz. % su totale
Sanitario	1706	1672	1686	+14	
Tecnico	260	228	345	+117	
Professionale	5	4	4	0	
Amministrativo	240	256	261	+5	
Totale	2211	2160	2296	+136	
Di cui					
DIRIGENTI					
RUOLO	2011	2012	2013	Diff anno 2011/2012	Variaz. % su totale
Sanitario	565	557	560	+3	
Tecnico	2	2	4	+2	
Professionale	5	4	4	0	
Amministrativo	12	14	14	0	
Totale *	584	577	582	+5	
personale a tempo determinato					
Dirigenti					
RUOLO	2011	2012	2013	Diff anno 2012/2013	
Sanitario	23	42	47	+5	
Professionale		0		0	
Amministrativo		0		0	
Totale *	23	42	47	+5	
Comparto					
RUOLO	2011	2012	2013	Diff anno 2012/2013	%
Sanitario	44	56	47	-9	
Tecnico	62	90	57	-33	
Amministrativo	8	4	5	+1	
Totale	114	150	109	-41	
*l'incremento delle unità di personale a tempo indeterminato è assorbita dalla contestuale riduzione numerica delle unità di personale a tempo determinato ed interinale.					

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli organi istituzionali.

Qualifica	Compenso
Direttore Generale	123.950,40
Direttore Sanitario	99.159,96
Direttore Amministrativo	99.159,96
Rimborso spese Organi Direttivi	1.422,15
Collegio Sindacale	65.882,50
Rimborso spese Collegio Sindacale	5.183,19
TOTALE	394.758,16

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

INDICE

Criteri di carattere generale sulla redazione del bilancio	pag. 2
Criteri di valutazione	pag. 2
Patrimonio netto	pag. 3
Aliquote ammortamento	pag. 13
Movimenti delle immobilizzazioni	pag. 14
Movimenti delle voci dell'attivo e del passivo	pag. 40
Crediti	pag. 41
Ratei e risconti attivi	pag. 66
Fondi per rischi e oneri	pag. 68
Debiti	pag. 77
Ratei e risconti passivi	pag. 81
Conti d'ordine	pag. 89
Valore della produzione	pag. 90
Costi della produzione	pag. 81
Proventi ed oneri finanziari	pag. 99
Proventi ed oneri straordinari	pag. 100
Imposte sul reddito d'esercizio	pag. 104
Altre informazioni (rendiconto finanziario)	pag. 105