



## AZIENDA SANITARIA LOCALE AL

Sede legale: Viale Giolitti 2  
 15033 Casale Monferrato (AL)  
 Partita IVA/Codice Fiscale n. 02190140067

**Deliberazione del Direttore Generale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_**

### OGGETTO:

**PARERI DELLA S.O. PROPONENTE EX ART. 4, 1° COMMA, L. 7.8.1990 N. 241  
 S.O.**

il Responsabile del Procedimento  
 artt. 5 – 6 L. 7.8.90 n. 241

Il Responsabile

### Registrazione contabile

Esercizio	Conto	Importo
-----------	-------	---------

Il Dirigente Responsabile

Eseguibile dal \_\_\_\_\_

Trasmessa alla Giunta Regionale in data \_\_\_\_\_ approvata in data \_\_\_\_\_

Trasmessa al Collegio Sindacale in data \_\_\_\_\_ Pubblicata ai sensi di legge dal \_\_\_\_\_

si attesta che il presente atto viene inserito e pubblicato nell'albo pretorio informatico dell'Azienda dalla data indicata per 15 gg. consecutivi (art.32 L. 69/2009)

Il Dirigente Amministrativo Area Programmazione Strategica e AA.GG.

**OGGETTO: Approvazione bilancio consuntivo anno 2014 - Servizio Socio Assistenziale ASL AL Distretto di Valenza – Proposta all’Assemblea.**

**IL DIRETTORE GENERALE**

Visto il D.lgs. 30/12/92 nr. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;

Vista la D.C.R. n. 136-39452 del 22.10.2007 di individuazione delle Aziende Sanitarie Locali e dei relativi ambiti territoriali;

Visto il D.P.G.R. n. 85 del 17/12/2007 di costituzione dell’Azienda Sanitaria Locale AL;

Vista la deliberazione di Giunta Regionale n. 13-3723 del 27/04/2012 di nomina del Direttore Generale dell’ASL AL;

Preso visione della proposta del Direttore Servizio Socio Assistenziale di Valenza, qui di seguito riportata, di concerto con il Dirigente responsabile Settore Bilancio e Finanza dell’ASL AL;

Vista il D.Lgs 502/92 ;

Vista la L.R. 37/90;

Vista la L.R. 1/2004;

Tenuto conto che dal 1 maggio 2011 il Servizio Socio Assistenziale dell’ASL AL Distretto di Valenza, per la gestione dei servizi in delega da parte dei Comuni, utilizza la contabilità economica in quanto sezionale del bilancio dell’ASL AL;

Considerato altresì che la Regione Piemonte con propria D.G.R. n. 23-12502/2004 prevede le modalità di rendicontazione delle attività svolte a livello locale e delle spese relative (art. 4 comma 1 lettera k L.R. 1/2004);

Esaminati il prospetto del bilancio di verifica esercizio 2014 e la nota integrativa relativa che si allegano al presente provvedimento;

Rilevato che la gestione 2014 del Servizio Socio Assistenziale dell’ASL AL Distretto di Valenza si chiude con un utile di esercizio di €. 278.097,09;

Visto il parere favorevole del Dirigente responsabile Settore Bilancio e Finanza dell’ASL AL;

Ritenuto di condividere la proposta sopra riportata e di deliberare in conformità della stessa;

Visto il parere obbligatorio espresso dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario ai sensi dell’art.3/7 D. Lgs 30/12/1992 n. 502 e s.m.i.

**DELIBERA**

- 1) di proporre all’Assemblea dell’Associazione dei Comuni del territorio di approvare: il prospetto del bilancio di verifica anno 2014 e la nota integrativa relativa allegati al presente provvedimento;
- 2) di dare atto che il presente provvedimento non soggetto al controllo preventivo, diviene esecutivo decorsi 10 giorni dalla pubblicazione all’albo dell’azienda

Sottoconto	Descrizione	S A L D I	A v e r e	P R O G R E S S I V I	D a r e	A v e r e	Pag.
1 1	TRASFER. DA REGIONE	1.391.823,80			2.026.949,62	635.125,82	
1 2	TRASFER. DA ALTRI ENTI	667.570,36			1.636.282,47	968.712,11	
1 3	TRASFERIM DA PRIVATI	15.517,97			68.280,38	52.762,41	
1 6	DA/VERSO SANITA'	360.158,20			1.520.094,69	1.159.936,49	
1 10	patrimonio netto	88.060,10			88.060,10	0,00	
1 12	IMMOBILIZZAZIONI	434.746,04			435.546,04	800,00	
1 22	crediti verso	16.610,60			69.873,16	53.262,56	
1 24	disponibilita' liquide	0,00			7.088.187,09	7.088.187,09	
1	attivo gestione c/terzi	2.974.487,07			12.933.271,55	9.958.766,48	
2 1	PERSONALE		17.556,02		669.749,07	687.305,09	
2 2	ACQUISTO DI BENI CONSUMO		38.053,13		10.152,92	48.206,05	
2 3	PRESTAZ DI SERVIZI		495.444,00		778.625,90	1.274.069,90	
2 5	TRASF/CONTRIBUTI EROGATI	0,00			548.538,83	548.538,83	
2 10	DA/VS SANITA'	0,00			98.259,32	98.259,32	
2 50	patrimonio netto		722.825,53		119.842,50	842.668,03	
2 60	FONDI		196.204,25		0,00	196.204,25	
2 75	debiti		635.910,13		459.995,20	1.095.905,33	
2 80	RAPEI R RISCONTI PASSIVI		868.494,01		722.273,49	1.590.767,50	
2	passivo gestione c/terzi	2.974.487,07			3.407.437,23	6.381.924,30	
3 1	PERSONALE	732.467,48			732.467,48	0,00	
3 2	ACQUISTO DI BENI CONSUMO	16.448,16			16.500,16	52,00	
3 3	PRESTAZ DI SERVIZI	778.948,26			753.466,23	14.517,97	
3 5	TRASF/CONTRIBUTI EROGATI	524.500,76			524.500,76	0,00	
3 10	AMORTAMENTI	14.884,17			14.884,17	0,00	
3	costi/spese	2.067.248,83			2.081.818,80	14.569,97	
4 1	TRASFER. DA REGIONE		849.141,36		71.600,00	920.741,36	
4 2	TRASFER. DA ALTRI ENTI		1.108.372,10		0,00	1.108.372,10	
4 3	TRASFERIM DA PRIVATI		48.321,69		0,00	48.321,69	
4 4	PROVENTI FINANZIARI		151,52		0,00	151,52	
4 6	DA/VERSO SANITA'		326.775,00		0,00	326.775,00	
4 50	valore della produzione		12.584,17		0,00	12.584,17	
4 70	PROVENTI STRAORDINARI		0,08		0,00	0,08	
4 90	conti di ripilogo	278.097,09			278.097,09	0,00	
4	ricavi/entrare	2.067.248,83			349.697,09	2.416.945,92	
CONTI PATRIMONIALI		0,00			16.340.710,78	16.340.710,78	
CONTI ECONOMICI		0,00			2.431.515,89	2.431.515,89	
QUADRIATURA GENERALE		0,00			18.772.226,67	18.772.226,67	

Sottoconto		Descrizione	Saldo	Avere	Progressivo	Avere
01	01	attivo gestione c/terzi				
01.01	01.01	TRASFER. DA REGIONE	1.391.823,80		2.026.949,62	635.125,82
01.01	01.01	TRASFERIMENTI DA REGIONE	1.391.823,80		2.026.949,62	635.125,82
01.01	01.01	TRASFER. DA REGIONE				
01.02	01.02	TRASFER. DA ALTRI ENTI	667.570,36		1.636.282,47	968.712,11
01.02	01.02	CONTR. TRASP. COMUNI ASSOC	667.570,36		1.636.282,47	968.712,11
01.02	01.02	TRASFER. DA ALTRI ENTI				
01.03	01.03	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	15.517,97		68.280,38	52.762,41
01.03	01.03	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	15.517,97		68.280,38	52.762,41
01.03	01.03	TRASFERIM DA PRIVATI				
01.06	01.06	DA/VERSO SANITA'	297.971,40		753.393,54	455.422,14
01.06	01.06	TRASFERIM. SANITA'	297.971,40		753.393,54	455.422,14
01.06	01.06	CREDITI ASL GEST. CASSA	52.186,80		766.701,15	704.514,35
01.06	01.06	DA/VERSO SANITA'	360.158,20		1.520.094,69	1.159.936,49
01.10	01.10	patrimonio netto	88.060,10		88.060,10	0,00
01.10	01.10	UTILIZZO CONTRIBUTI	88.060,10		88.060,10	0,00
01.10	01.10	patrimonio netto				
01.12	01.12	IMMOBILIZZAZIONI	264.003,42		264.003,42	0,00
01.12	01.12	fabbricati-valore originale beni indisponibili	9.188,80		9.188,80	0,00
01.12	01.12	MOBILI ANTE 2011	44.491,55		44.491,55	0,00
01.12	01.12	automezzi-valore originale beni indisponibili	109.351,46		109.351,46	0,00
01.12	01.12	AUTO ANTE 2011	2.253,13		2.253,13	0,00
01.12	01.12	altri beni valore originale beni indisponibili	5.457,68		5.457,68	0,00
01.12	01.12	ALTRI BENI ANTE 2011	0,00		800,00	800,00
01.12	01.12	IMM. IN CORSO	434.746,04		435.546,04	800,00
01.22	01.22	crediti verso	0,00		40.400,42	40.400,42
01.22	01.22	iva a credito	-5,60		77,46	61,86
01.22	01.22	crediti vs. altri (note da emettere)	16.595,00		29.395,28	12.800,28
01.22	01.22	CLIENTI DIVERSI	16.610,60		69.873,16	53.262,56
01.22	01.22	crediti verso				
01.24	01.24	disponibilita' liquide	1.064.169,22		1.064.169,22	0,00
01.24	01.24	incassi per contrib.c/esercizio dalla regione infr	2.395.496,89		2.395.496,89	0,00
01.24	01.24	incassi contributi c/esercizio da comuni e provinc	33.305,39		33.305,39	0,00
01.24	01.24	incassi contributi c/esercizio da altri soggetti	706.775,00		706.775,00	0,00
01.24	01.24	incassi ricavi per prestazioni a sogg.sett.pubblic	195.631,95		195.631,95	0,20
01.24	01.24	incassi per partecipazioni alla spesa	830.241,90		830.241,90	0,00
01.24	01.24	incassi per altre entrate	1.846.779,11		1.846.779,11	0,00
01.24	01.24	incassi per partite di giro	16.850,42		16.850,42	0,00
01.24	01.24	tesoriere incassi per partite di giro	492,00		492,00	0,00
01.24	01.24	pagamento beni non sanitari	4.615.496,17		4.615.496,17	4.615.496,17
01.24	01.24	pagamenti per prestazioni da soggetti privati	1.589.298,27		15.787,63	1.605.085,90
01.24	01.24	pagamenti per servizi non sanitari	10.067,91		0,00	10.067,91
01.24	01.24	pagamenti per costi del personale	840.184,69		0,00	840.184,69
01.24	01.24	pagamenti per investimenti	0,00		0,00	0,00
01.24	01.24	pagamenti per partite di giro	7.088.187,09		7.088.187,09	7.088.187,09
01.24	01.24	disponibilita' liquide	0,00			
01	01	attivo gestione c/terzi	2.974.487,07		12.933.273,55	9.958.786,48

Conto	Descrizione	Saldo	Progressivo	Avanzo
02.01	passivo gestione c/terzi			
02.01.000100	PERSONALE	17.228,15	668.323,07	685.551,22
02.01.040041	DEB. V/COMUNE X PERS COMAN	327,87	1.426,00	1.753,87
02.01	ATTIVITA' FORMAZ. PERSON.	17.556,02	669.749,07	687.305,09
02.01	PERSONALE			
02.02	ACQUISTO DI BENI CONSUMO	38.053,13	10.152,92	48.206,05
02.02.010020	FORNITORI DIVERSI	38.053,13	10.152,92	48.206,05
02.02	ACQUISTO DI BENI CONSUMO			
02.03	PRESTAZ DI SERVIZI	13.081,68	27.188,34	40.270,02
02.03.001043	INTGR. RETTE PER RICOVERI SOGGETTI DISABILI	0,00	6.019,14	6.019,14
02.03.001243	PRESTAZIONI DI TELESOCCORSO RESE DA TERZI	40.896,06	83.712,87	124.608,93
02.03.020023	SERVIZIO DI MENSA	1.518,09	13.995,85	15.513,94
02.03.050023	UTENZE	3.402,62	10.504,52	13.907,14
02.03.060023	SERV.MANUT.ORD.APPALT.	60.025,93	180.270,13	240.296,06
02.03.070043	INT.RETTE RICOVERO MINORI	89.071,17	167.736,32	256.807,49
02.03.080000	ALTRI SERVIZI	279.732,16	259.206,00	538.938,16
02.03.080043	INT.RETTE ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI	7.116,29	29.992,73	37.709,02
02.03.090043	INT.RETTE ADUL/ANZ.AUTOSUFFICIENTI	425.444,00	778.635,90	1.274.069,90
02.03	PRESTAZ DI SERVIZI			
02.05	TRASF/CONTRIBUTI ROGANTI	0,00	548.538,83	548.538,83
02.05.000100	TRASF/CONTRIBUTI ROGANTI	0,00	548.538,83	548.538,83
02.10	DA/VS SANITA'			
02.10.000100	RIMBORSI VS SANITA'	0,00	98.259,32	98.259,32
02.10	DA/VS SANITA'			
02.50	patrimonio netto	278.097,09	119.842,50	397.939,59
02.50.000601	utile dell'esercizio	285.607,21	0,00	285.607,21
02.50.000602	PATRIMONIO NETTO	159.121,23	0,00	159.121,23
02.50.000603	UTILI DA REINVESTIRE	722.825,53	119.842,50	842.668,03
02.50	patrimonio netto			
02.60	FONDI	66.562,31	0,00	66.562,31
02.60.000111	fondo ammortamento ordinario beni indisponibili	3.576,32	0,00	3.576,32
02.60.000411	fondo amm.mobilit ordinario beni indisponibili	5.296,64	0,00	5.296,64
02.60.000412	FONDO MOBILI ANTE 2011	59.324,68	0,00	59.324,68
02.60.000511	fondo amm.autocvet. ordinario beni indisponibili	55.776,77	0,00	55.776,77
02.60.000512	FONDO AUTO ANTE 2011	3.188,71	0,00	3.188,71
02.60.000611	fondo amm.altra b. ordinario beni indisponibili	2.478,82	0,00	2.478,82
02.60.000612	FONDO ALTRI BENI ANTE 11	196.204,25	0,00	196.204,25
02.60	FONDI			
02.75	debiti	42.362,66	29.562,15	71.924,81
02.75.000551	DEB.PRES.PERSONALE	50.000,00	0,00	50.000,00
02.75.000552	DEB.PRES.TEASF.ECONOMICI	534.547,47	429.313,40	963.860,87
02.75.000574	debiti vs fornitori (fatture da ricevere)	9.000,00	1.009,85	10.009,85
02.75.000711	CHITUSDA FATT.DA RICEVERE		109,80	109,80
02.75	debiti	635.910,13	459.995,20	1.095.905,33

Subconto	Descrizione	Saldo	Avere	Progressivi	Avere	Pag.
02.80	ALTRI E RISORSE PASSIVE		868.494,01	722.273,49	1.590.767,50	
02.80	RISORSE PASSIVE		868.494,01	722.273,49	1.590.767,50	
02.80	ALTRI E RISORSE PASSIVE			3.407.437,23	6.381.924,30	
02	passivo gestione c/terzi		2.974.487,07			
03	costi/spese					
03.01	PERSONALE	30.000,00		30.000,00	0,00	
03.01.000101	DIRETTORE SERVIZIO	66.000,00		66.000,00	0,00	
03.01.000281	PERSON AMMO COMANDATO	278.000,00		278.000,00	0,00	
03.01.020011	PERSONALE MIN COMANDATO	300.737,61		300.737,61	0,00	
03.01.020021	PERSONALE H COMANDATO	57.000,00		57.000,00	0,00	
03.01.020041	PERSONALE ANZ COMANDATO	729,87		729,87	0,00	
03.01.040041	ATTIVITA' FORMAZ.PERSON.			732.467,48	0,00	
03.01	PERSONALE	732.467,48		732.467,48	0,00	
03.02	ACQUISTO DI BENI CONSUMO	16.448,16		16.500,16	52,00	
03.02.040022	ACQUISTO DI BENI CONSUMO	16.448,16		16.500,16	52,00	
03.02	ACQUISTO DI BENI CONSUMO					
03.02	ACQUISTO DI BENI CONSUMO					
03.03	PRESTAZ DI SERVIZI	77.284,99		77.284,99	0,00	
03.03.001043	IMPEGR. RETTE PER RICOVERI SOGGETTI DISABILI	4.944,85		4.944,85	0,00	
03.03.001243	PRESTAZIONI DI TELESCORSO RESE DA TERZI	15.228,79		15.228,79	0,00	
03.03.020023	SERVIZIO DI MENSA H	92.193,06		92.193,06	0,00	
03.03.020043	SERVIZIO DI MENSA	9.045,05		9.313,65	268,60	
03.03.040083	ALTRI SERVIZI ECONOMICI E TECNICI APPALTI	9.454,02		9.454,02	0,00	
03.03.050083	UTENZE	33.700,15		33.840,45	140,30	
03.03.060023	SERV MANUT. ORD. APPALT. H	151.281,90		152.041,90	760,00	
03.03.070043	INT. RETTE RICOVERO MINORI	96.000,99		96.000,99	0,00	
03.03.080013	ALTRI SERVIZI	17.900,00		17.900,00	0,00	
03.03.080023	ALTRI BENI E SERVIZI H	86.323,80		86.533,15	309,35	
03.03.080043	INT. RETTE ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI	106.005,61		118.970,30	12.964,69	
03.03.080044	INT. RETTE PSICH	300,00		300,00	0,00	
03.03.080083	ALTRI SERVIZI	59.149,42		59.224,44	75,02	
03.03.090043	INT. RETTE ADUL./ANZ. AUTOSUFFICIENTI	20.135,63		20.135,63	0,00	
03.03.120043	ALTRI SERVIZI	778.948,26		793.466,23	14.517,97	
03.03	PRESTAZ DI SERVIZI					
03.05	TRASF./CONTRIBUTI ESOGNI	27.017,34		27.017,34	0,00	
03.05.000445	INSEB. SOCIO FORMATIVI	456.783,42		496.783,42	0,00	
03.05.030045	ASSISTENZA ECONOMICA	700,00		700,00	0,00	
03.05.040045	CONTR. FAMILIAR. AFFIDATAR	524.500,76		524.500,76	0,00	
03.05	TRASF./CONTRIBUTI ESOGNI					
03.10	AMMORTAMENTI	7.920,11		7.920,11	0,00	
03.10.001301	ammortamento fabbricati	894,08		894,08	0,00	
03.10.001304	ammortamento mobili ed arredi	5.796,50		5.796,50	0,00	
03.10.001305	ammortamento automezzi	273,48		273,48	0,00	
03.10.001306	ammortamento altri beni	14.884,17		14.884,17	0,00	
03.10	AMMORTAMENTI					
03	costi/spese	2.067.248,83		2.081.818,80	14.569,97	

Sottoconto	Descrizione	D a r e	A v e r e	P R O G R E S S I V I D a r e	A v e r e
04	ricavi/entrate				
04.01	TRASFER. DA REGIONE	298.467,87	0,00	298.467,87	0,00
04.01.000301	TRASF. CORR. DA REGIONE	550.673,49	71.600,00	622.273,49	0,00
04.01.000302	TRASF. DA REG. VINCOLATI	849.141,36	71.600,00	920.741,36	0,00
04.01	TRASFER. DA REGIONE				
04.02	TRASFER. DA ALTRI ENTI	1.017.675,40	0,00	1.017.675,40	0,00
04.02.000102	QUOTA ASSOCIATI COMUNI	26.411,44	0,00	26.411,44	0,00
04.02.000116	CONTR. TRASF. DA ALTRI ENTI	64.285,26	0,00	64.285,26	0,00
04.02.000303	CONTR. TRASF. COMUNI ASSOC	1.108.372,10	0,00	1.108.372,10	0,00
04.02	TRASFER. DA ALTRI ENTI				
04.03	TRASFERIRI DA PRIVATI	35.620,13	0,00	35.620,13	0,00
04.03.000107	PROV. SERVIZI FESSI A PAGAM	12.542,50	0,00	12.542,50	0,00
04.03.000108	ALTRE ENTRATE	159,06	0,00	159,06	0,00
04.03.000311	CONCORSI RIMBORSI E RECUP	48.321,69	0,00	48.321,69	0,00
04.03	TRASFERIRI DA PRIVATI				
04.04	PROVENTI FINANZIARI	151,52	0,00	151,52	0,00
04.04.000100	INTERESSI ATTIVI	151,52	0,00	151,52	0,00
04.04	PROVENTI FINANZIARI				
04.06	DA/VERSO SANITA'	320.000,00	0,00	320.000,00	0,00
04.06.000106	TRASF. COSTI RILIEVO SANIT	26.775,00	0,00	26.775,00	0,00
04.06.000305	TRASF. COSTI RILIEVO SANIT	326.775,00	0,00	326.775,00	0,00
04.06	DA/VERSO SANITA'				
04.50	valore della produzione	12.584,17	0,00	12.584,17	0,00
04.50.000505	STERILIZZAZ. AMMORTAMENTI	13.584,17	0,00	13.584,17	0,00
04.50	valore della produzione				
04.70	PROVENTI STRAORDINARI	0,08	0,00	0,08	0,00
04.70.000311	altre sopravvenienze attive	0,08	0,00	0,08	0,00
04.70	PROVENTI STRAORDINARI				
04.90	conti di riapporto	278.097,09	278.097,09	278.097,09	0,00
04.90.000101	conto economico	278.097,09	278.097,09	278.097,09	0,00
04.90	conti di riapporto				
04	ricavi/entrate	2.067.248,83	349.697,09	2.416.945,92	0,00
04	ricavi/entrate				



Struttura: Servizio Socio Assistenziale  
Distretto di Valenza  
Direttore: dott.ssa Anna Maria Avonto

## BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31-12-2014

Il Servizio Socio Assistenziale è gestito dall'ASL AL su delega dei Comuni di Valenza, Bassignana, Pecetto di Valenza, Lu, San Salvatore M.to, Rivarone e Cuccaro come previsto dalla L.R. 1/2004 a far data dal maggio 2011. Dal punto di vista contabile è stato seguito lo stesso modello del Servizio Socio Assistenziale di Casale, con la costituzione di un Sezionale dedicato alla contabilità del Servizio Socio Assistenziale di Valenza, nel seno del bilancio dell'ASL.

### STRUTTURA DEL CONTO ECONOMICO

	Conto Economico	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
<b>A)</b>	<b>Valore della produzione</b>				
1)	contributi c/esercizio	€ 2.016.612,94	€ 2.284.288,46	€ 267.675,52	13,27%
2)	proventi e ricavi diversi				
3)	concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche				
4)	compartecipazione alla spesa per prestazioni socio assistenziali	€ 117.467,41	€ 48.321,69	-€ 69.145,72	-58,86%
5)	costi capitalizzati	€ 13.884,90	€ 12.584,17	-€ 1.300,73	-9,37%
	<b>TOTALE (A)</b>	<b>€ 2.147.965,25</b>	<b>€ 2.345.194,32</b>	<b>€ 197.229,07</b>	<b>9,18%</b>
<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>				
1)	acquisti di beni	€ 4.861,65	€ 16.448,16	€ 11.586,51	238,32%
2)	acquisti di servizi	€ 780.152,81	€ 745.248,11	-€ 34.904,70	-4,47%
3)	manutenzione e riparazione	€ 12.858,50	€ 33.700,15	€ 20.841,65	162,08%
4)	godimento di beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
5)	personale sanitario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
6)	personale professionale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
7)	personale tecnico	€ 638.058,53	€ 665.737,61	€ 27.679,08	4,34%
8)	personale amministrativo	€ 67.500,00	€ 66.729,87	-€ 770,13	-1,14%
9)	oneri diversi di gestione				
10)	Assistenza economica	€ 508.759,16	€ 524.500,76	€ 15.741,60	3,09%
	ammortamenti	€ 16.184,90	€ 14.884,17	-€ 1.300,73	-8,04%
	<b>TOTALE (B)</b>	<b>€ 2.028.375,55</b>	<b>€ 2.067.248,83</b>	<b>€ 38.873,28</b>	<b>1,92%</b>
	<b>differenza tra valore e costi della produzione A-B</b>	<b>€ 119.589,70</b>	<b>€ 277.945,49</b>	<b>€ 158.355,79</b>	<b>132,42%</b>
<b>C)</b>	<b>Proventi e oneri finanziari</b>				
1)	interessi attivi	€ 252,80	€ 151,52	-€ 101,28	-40,06%
2)	altri proventi				





3)	interessi passivi				
4)	altri oneri				
	<b>TOTALE (C)</b>	<b>€ 252,80</b>	<b>€ 151,52</b>	-€ 101,28	-40,06%
<b>D.</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>				
1)	rivalutazioni				
2)	svalutazioni				
	<b>TOTALE (D)</b>				
<b>E)</b>	<b>Proventi ed oneri straordinari</b>				
1)	minusvalenze				
2)	plusvalenze				
3)	accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria				
4)	concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche				
5)	sopravvenienze ed insussistenze	€ 0,00	€ 0,08	€ 0,08	
a)	sopravvenienze ed insussistenze attive	€ 0,00	€ 0,08	€ 0,08	
b)	sopravvenienze ed insussistenze passive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
	<b>TOTALE (E)</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,08</b>	€ 0,08	
	<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>€ 119.842,50</b>	<b>€ 278.097,09</b>	<b>€ 158.254,59</b>	132,05%
	<b>Imposte e tasse</b>				
	IRAP amministrazioni pubbliche (sul personale dipendente e figure assimilabili)				
	altre imposte sul reddito (irpeg,..)				
	altre imposte e tasse				
	<b>Utile o perdita di esercizio</b>	<b>€ 119.842,50</b>	<b>€ 278.097,09</b>	<b>€ 158.254,59</b>	<b>132,05%</b>

**analizzato nel dettaglio:**

### **CONTO ECONOMICO**

**VALORE DELLA PRODUZIONE € 2.345.194,32 formati da:**

**CONTRIBUTI DA REGIONE** per €. 849.141,36 di cui:

FONDO SOCIALE 2013 € 298.467,87. Il fondo indistinto 2014 è pari a €. 398.467,87.

Poiché tale somma è stata comunicata dalla Regione Piemonte in data 17/09/2014, la parte non utilizzata è stata riscontata sul 2015.



PROGETTI € 550.673,49 di cui:

- € 157.129,05 finanziamento regionale per copertura rette pazienti provenienza psichiatrica;
- € 112.424,64 finanziamento regionale ex L. 104/92;
- € 117.351,53, finanziamento reg. a sostegno famiglie con anziani non autosuff.
- € 40.811,75 finanziamento regionale ex DGR 56/2010
- € 7.874,54 finanziamento regionale ex art 5 comma 4 L.R. 1/2004
- € 115.081,98 finanziamento regionale ex L. 104/92

**CONTRIBUTI DAI COMUNI** € 1.081.960,66 di cui:

- € 1.017.675,40 totale contributi comunali relativo al 2014 per il finanziamento delle attività sociali;
- € 17.845,26 liquidati dai comuni del territorio relativa alle spese sostenute anno 2014 per l'erogazione di contributi economici a favore di figli minori riconosciuti dalla sola madre (ex R.D. 08/05/1927) in ottemperanza all'articolo 5 comma 4 della L.R. 1/2004;
- € 13.440,00 contributo da parte del comune di Valenza per il pagamento Fondo Sociale ATC AL;
- € 30.000,00 contributo da parte del Comune di Valenza per i servizi di educativa scolastica;
- € 3.000,00 contributo da parte del comune di Bassignana per i servizi di educativa scolastica.

**CONVENZIONE CON SANITA'** € 326.775,00 di cui

- € 300.000,00 quale quota contribuzione forfettaria ASL AL a seguito delle applicazioni dei livelli essenziali di assistenza.
- € 26.775,00 quale rimborso n. 2 utenti frequentanti il Centro Diurno di Valenza

**CONTRIBUZIONE DA ALTRI ENTI** € 26.411,44 di cui :

- € 13.236,44 dall'Autorità d'Ambito ATO 2 quale sostegno alle famiglie per il pagamento delle bollette del Servizio Idrico;
- € 1.700,00 dall'Autorità d'Ambito ATO 5 quale sostegno alle famiglie per il pagamento delle bollette del Servizio Idrico;
- € 11.475,00 dal Servizio Socio Assistenziale ASL AL distretto do Casale Monferrato quale rimborso n. 2 utenti frequentanti il Centro Diurno di Valenza.

**COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA** € 48.321,69 di cui:

- € 12.240,00 dalla Cooperativa Bios per frequenza n. 1 utente presso il Centro Diurno di Valenza;
- € 36.081,69 importo relativo alla contribuzione del costo del servizio da parte degli utenti (pasti e trasporto per gli utenti del Centro Diurno, telesoccorso, assistenza domiciliare e servizio pasti per gli utenti del territorio)

**COSTI CAPITALIZZATI** € 12.584,17 in pari misura degli ammortamenti dell'anno 2014 relativi a cespiti finanziati con contributi pubblici.

Il valore della produzione ha subito un aumento dal 2013 al 2014 dovuta ai maggiori contributi regionali inseriti.

**COSTI DELLA PRODUZIONE € 2.067.248,83 formati da:**

**ACQUISTI DI BENI** € 16.448,16 (comprendente l'acquisto di generi alimentari e prodotti economici per il Centro Diurno Socio Terapeutico gestito direttamente dal Servizio).

**PRESTAZIONI DI SERVIZI** € 745.248,11;

Prestazione di servizi	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
Integrazione rette disabili	€ 49.900,01	€ 77.284,99	€ 27.384,98	54,88%
Prestazioni di telesoccorso	€ 3.157,64	€ 4.944,85	€ 1.787,21	56,60%
Servizio di pulizia	€ 1.200,00	€ 0,00	-€ 1.200,00	-100,00%
Servizio Mensa	€ 127.000,00	€ 107.421,85	-€ 19.578,15	-15,42%
Integrazione rette minori	€ 174.953,49	€ 151.281,90	-€ 23.671,59	-13,53%
Altri beni e servizi H	€ 28.140,00	€ 27.654,02	-€ 485,98	-1,73%
Integr Rette adulti / anziani	€ 153.514,54	€ 145.473,22	-€ 8.041,32	-5,24%
Integr rette psichiatrici	€ 108.000,00	€ 106.005,61	-€ 1.994,39	-1,85%
Altri servizi	€ 4.902,57	€ 9.045,05	€ 4.142,48	84,50%
Assistenza domiciliare	€ 129.384,06	€ 116.136,62	-€ 13.247,44	-10,24%
	€ 780.152,31	€ 745.248,11	-€ 34.904,20	-4,47%

L'analisi dei costi per prestazioni di servizi mette in evidenza una diminuzione di molte spese, dovute ove possibile ad una politica di contenimento dei costi attuata con il mancato scorrimento delle graduatorie (integr rette anziani non auto e psichiatrici) e con il cambio di progetto a favore di minori per i quali, raggiungendo la maggiore età, non è stata più necessaria la prosecuzione presso le Comunità per minori.

**MANUTENZIONE E RIPARAZIONE** € 33.700,15 manutenzione e riparazione (automezzi, centrale termica e altra manutenzione ordinaria presso il Centro diurno). Questa voce di spesa ha subito un notevole incremento nel corso del 2014 causato da costi di manutenzione e riparazione degli automezzi ormai vetusti e obsoleti ;

**SPESE DEL PERSONALE** €. 732.467,48

€ 665.737,61 personale ruolo tecnico (assistenti sociali, educatori professionali e operatori socio assistenziali);

€ 66.000,00 personale ruolo amministrativo;

€. 729,87 attività di formazione personale.

La variazione delle spese del personale del ruolo tecnico è dovuta a una sostituzione per maternità.

**ASSISTENZA ECONOMICA** € 524.500,76.

La differenza tra i costi per assistenza economica 2013 e 2014 è data dal crescente bisogno sociale che presenta il territorio Valenzano.

€ 14.884,17 per ammortamenti.

#### **PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

€ 151,52 interessi attivi bancari e provenienti dal conto corrente postale.



## STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>				
Immobilizz.immateriali	0,00	0,00	€ 0,00	0,00%
Immobilizz.materiali	216.681,28	238.541,79	€ 0,00	0,00%
di cui in corso	0,00	-	€ 0,00	
<b>CREDITI</b>				
Crediti Verso regione	€ 1.064.587,74	€ 1.391.823,80	€ 327.236,06	30,74%
Crediti verso comuni	€ 521.321,81	€ 667.570,36	€ 146.248,55	28,05%
Crediti verso enti	€ 0,00	€ 16.595,00	€ 16.595,00	100,00%
Crediti verso privati	€ 22.744,75	€ 15.517,97	-€ 7.226,78	-31,77%
Crediti verso sanità	€ 421.015,15	€ 360.158,20	-€ 60.856,95	-14,45%
Crediti verso asl AL per gestione cassa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
<b>RATEI ATTIVI</b>	€ 61,86	€ 15,60	-€ 46,26	-74,78%
	€ 2.246.412,59	€ 2.690.222,72	€ 421.949,62	18,78%

PASSIVO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
<b>DEBITI</b>				
Per personale	€ 360.547,47	€ 17.556,02	-€ 342.991,45	-95,13%
fornitori beni consumo	€ 759,35	€ 38.053,13	€ 37.293,78	4911,28%
fornitori prest servizi	€ 302.970,08	€ 495.444,00	€ 192.473,92	63,53%
trasf/contributi erogati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
rimborsi vs sanità	€ 19.918,86	€ 0,00	-€ 19.918,86	-100,00%
patrimonio netto	€ 369.252,51	€ 634.765,43	€ 265.512,92	71,91%
debiti presunti	€ 470.690,83	€ 635.910,13	€ 165.219,30	35,10%
risc passivi	€ 722.273,49	€ 868.494,01	€ 146.220,52	20,24%
	€ 2.246.412,59	€ 2.690.222,72	€ 443.810,13	19,76%

### Struttura dell'attivo patrimoniale

ATTIVO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>				
Immobilizz.immateriali	0,00	0,00	€ 0,00	0,00%
Immobilizz.materiali	€ 216.681,28	€ 238.541,79	€ 0,00	0,00%
di cui in corso	0,00	-	€ 0,00	
<b>CREDITI</b>				
Crediti Verso regione	€ 1.064.587,74	€ 1.391.823,80	€ 327.236,06	30,74%
Crediti verso comuni	€ 521.321,81	€ 667.570,36	€ 146.248,55	28,05%



Crediti verso enti	€ 0,00	€ 16.595,00	€ 16.595,00	100,00%
Crediti verso privati	€ 22.744,75	€ 15.517,97	-€ 7.226,78	-31,77%
Crediti verso sanità	€ 421.015,15	€ 360.158,20	-€ 60.856,95	-14,45%
Crediti verso asl AL per gestione cassa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
<b>RATEI ATTIVI</b>	€ 61,86	€ 15,60	-€ 46,26	-74,78%
	€ 2.246.412,59	€ 2.690.222,72	€ 421.949,62	18,78%

Dalla composizione dell'attivo 2014 si evidenzia che:

- Le immobilizzazioni materiali rappresentano circa il 8,00% del totale e subiscono una lieve variazione rispetto all'esercizio precedente.
- I crediti rappresentano circa il 92% dell'attivo.

### Dettaglio dei crediti:

#### **CREDITI VS/ REGIONE** per €. 1.391.823,80.

Rispetto al 2013 i crediti sono aumentati in quanto la Regione Piemonte deve ancora saldare il 2013 oltre a tutto il 2014. Nonostante una richiesta scritta e numerosi solleciti telefonici non è stato possibile avere una risposta del servizio di certificazione del credito al 31-12-2014.

**CREDITI VS/ COMUNI** per €. 667.570,36 così suddivisi (sono notevolmente diminuiti in quanto nel corso del 2013 si sono effettuate, nei confronti dei Comuni sedi di Distretto che forniscono al Servizio personale a comando, le compensazioni tra la quota associativa e costi del personale sia per il 2012 che per il primo semestre 2013. Si evidenzia che per i Comuni che mettono a disposizione al Servizio il personale, la quota relativa al 2° semestre 2013 è stata compensata nei primi mesi del 2014 e compensata contestualmente con la rendicontazione della spesa del personale relativa allo stesso periodo):

COMUNE	CONTO	SALDO AL 31/12/2013	emesso	incassato	SALDO AL 31/12/2014
COMUNE DI VALENZA	102000303	€ 379.222,85	€ 819.709,21	€ 699.754,01	€ 499.178,05
COMUNE DI SAN SALVATORE	102000303	€ 86.576,31	€ 163.236,42	€ 164.114,29	€ 85.698,44
COMUNE DI BASSIGNANA	102000303	€ 23.224,27	€ 51.396,15	€ 48.374,27	€ 26.246,15
COMUNE DI PECETTO	102000303	€ 16.525,49	€ 32.276,93	€ 32.275,49	€ 16.526,93
COMUNE DI LU	102000303	€ 15.337,29	€ 29.970,42	€ 15.337,29	€ 29.970,42
COMUNE DI CUCCARO		€ 206,76	€ 8.865,50	€ 8.856,76	€ 215,50
COMUNE DI RIVARONE	102000303	€ 228,84	€ 9.506,03	€ 0,00	€ 9.734,87
<b>TOTALE CREDITI VERSO COMUNI</b>		<b>€ 521.321,81</b>	<b>€ 1.114.960,66</b>		<b>€ 667.570,36</b>

Dall'analisi dei saldi al 31-12-2014 si evidenzia che nei confronti della maggior parte dei Comuni il Servizio vanta solo un credito relativo al saldo della quota associativa 2' trimestre 2014 e del rimborso della quota illegittimi 2014 .

**CREDITI VS PRIVATI** PER €. 15.517,97 così suddivisi:

€. 6.618,22 saldo contribuito da Ato 2

€.8.899,75 tickets socio assistenziali da parte di utenti

**CREDITI VS/ ASL AL** per €. 297.971,40 così suddivisi :

€. 297.469,04 contribuzione forfettaria a seguito delle applicazioni dei livelli essenziali di assistenza Protocollo d'intesa anno 2014;

Cassa al 31/12/2014 €. 502,36.

**Crediti Vs ASL per gestione cassa:** il saldo al 31/12/2014 è pari alla somma di competenza del socio assistenziale di Casale incassata sul conto di tesoreria dell'ASL AL e non ancora utilizzata dal servizio stesso stante il sistema di Tesoreria unica in cui opera l'ASL

**Ratei attivi:** €. 15,60 l'importo è relativo agli interessi attivi del 4 trimestre 2014.

### Composizione del passivo

Le variazioni del totale passivo sono dovute principalmente:

- All'aumento dei debiti presunti
- Aumento risconti passivi dato dai finanziamenti regionali arrivati a fine anno e riscontati sul 2015.

### Struttura del passivo patrimoniale

PASSIVO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
DEBITI				
Per personale	€ 360.547,47	€ 17.556,02	-€ 342.991,45	-95,13%
fornitori beni consumo	€ 759,35	€ 38.053,13	€ 37.293,78	4911,28%
fornitori prest servizi	€ 302.970,08	€ 495.444,00	€ 192.473,92	63,53%
trasf/contributi erogati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
rimborsi vs sanità	€ 19.918,86	€ 0,00	-€ 19.918,86	-100,00%
patrimonio netto	€ 369.252,51	€ 634.765,43	€ 265.512,92	71,91%
debiti presunti	€ 470.690,83	€ 635.910,13	€ 165.219,30	35,10%
risc passivi	€ 722.273,49	€ 868.494,01	€ 146.220,52	20,24%
	€ 2.246.412,59	€ 2.690.222,72	€ 443.810,13	19,76%

**I debiti verso il personale** al 31/12/2014 per €. 17.556,02 sono relativi a:

€. 17.228,15 debito verso il Comune di Pecetto (costo personale 2' semestre 14)

€. 327,87 debito per formazione del personale

**I debiti** al 31/12/2014 relativi ai fornitori di beni di consumo, di prestazioni di servizi sono relativi a fatture dell'ultimo quadrimestre 2014, ad eccezione di:

Istituzione Ospedali (trattasi di fondazione del Comune di Valenza le cui fatture sono saldate ogni semestre in concomitanza del pagamento da parte del Comune stesso della quota associativa)

Orizzonti 3000: fatture del 2013/2014 non pagate per pignoramento del credito.

**I debiti presunti** comprendono sia i debiti per fatture da ricevere che i debiti presunti per costi di competenze del 2014 non ancora fatturati.

Si allega di seguito la tabella esplicativa dei debiti presunti al 31.12.2014:

DEBITI PRESUNTI	SALDO AL 31-12-13	UTILIZZO 2013	CREAZIONE DEBITI PRESUNTI 2014	SALDO AL 31-12-14
Debiti presunti personale	41.924,81	29.562,15	30.000,00	42.362,66
Debiti presunti per trasferimenti economici	0		50.000,00	50.000,00
Fatture da ricevere	427.966,01			534.547,47
Debiti presunti x fatture da ricevere	800,01	800,01	9.000,00	9.000,00
	470.690,83			635.910,13

Nei debiti presunti del personale, in parte utilizzati nel corso del 2014 a copertura di una parte del salario accessorio erogato dai singoli Comuni al personale comandato al Servizio, sono stati implementati del presunto salario accessorio ai dipendenti ancora da erogare.

I debiti presunti per trasferimenti economici sono stati creati per la futura erogazione del fondo sociale 2014 all' ATC di Alessandria.

I debiti presunti per fatture da ricevere riguardano una fattura per retta di minori in comunità e una fattura di riparazione automezzi non ancora arrivate al Servizio.

**I risconti passivi** sono relativi ai finanziamenti della Regione Piemonte e ai servizi di assistenza educativa scolastica effettuati nelle scuole e rimborsati dal Comune di Valenza (€ 30.000,00) e Bassignana (€ 3.000,00).

Si elencano di seguito i progetti regionali riscontati sul 2015:

- € 200.000,00 Trasferimenti correnti e trasferimenti ex L. 328/2000
- € 154.262,67 Finanziamento regionale a sostegno della domiciliarità in lungoassistenza.(ex DGR 56/2010)
- € 7.874,54 finanziamento regionale ex art. 5 comma 4 L.R. 1/2004
- € 125.743,80 Finanziamento regionale a sostegno di anziani non autosufficienti
- € 91.988,36 Finanziamento regionale per rette pazienti provenienza psichiatrica
- € 184.024,64 Finanziamento regionale ex L. 104/92
- € 71.600,00 Finanziamento regionale ex L. 104/92

**Deliberazione del Direttore Generale**

**n.** \_\_\_\_\_

*Letto, approvato e sottoscritto.*

*Parere favorevole del DIRETTORE AMMINISTRATIVO*

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

*Parere favorevole del DIRETTORE SANITARIO*

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

*IL DIRETTORE GENERALE*

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_