



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 Casale Monferrato.

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 DGR nr. 13-3723 del 27/04/2012 di nomina del Direttore Generale dell'ASL AL;
Preso visione della proposta del Direttore Socio Assistenziale, qui di seguito riportata, di concerto con il Dirigente responsabile Settore Bilancio e Finanza dell'ASL AL;
Visto il D.Lgs 502/92 ;
Vista la L.R. 37/90;
Vista la L.R. 1/2004;
Tenuto conto che dall'anno 2010 il servizio 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 anno 2014 e la relativa nota integrativa che si allegano al presente provvedimento;
Rilevato che la gestione 2014 del Servizio Socio Assistenziale dell'ASL AL Distretto di Casale Monferrato si chiude con un utile di esercizio di € 241.309,22;
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 approvare: il prospetto del bilancio di verifica anno 2014 e la relativa nota integrativa, allegati al presente provvedimento;
- 2) di trasmettere il presente atto al Comitato dei Sindaci di Distretto per l'approvazione;
- 3) di dare atto che il presente provvedimento non soggetto al controllo preventivo diviene esecutivo decorsi 10 gg. dalla pubblicazione all'albo dell'Azienda.

Sottocconto	Descrizione	Saldo Iniziale	Saldo Finale	Debiti	Crediti	Saldo Finale
1 1	TRASFER. DA REGIONE	2.995.578,66	4.952.373,49	1.294.542,41	1.296.806,55	1.952.794,83
1 2	TRASFER. DA ALTRI ENTI	543.661,28	2.427.294,51	1.184.152,66	1.553.132,59	1.883.633,23
1 3	TRASFERIM DA PRIVATI	39.689,73	231.800,73	2.093.216,27	3.122.275,65	1.292.111,00
1 6	DA/VERSO SANITA'	1.835.620,84	5.927.051,74	43.133,32	45.694,11	5.091.430,90
1 10	patrimonio netto	112.568,15	112.568,15	577.446,96	608.481,89	0,00
1 11	attivo gestione c/terzi	57.008,68	441.991,23	1.489.096,09	1.489.096,09	0,00
1 12	IMMOBILIZZAZIONI	441.991,23	204.190,85	13.139,19	884.409,13	159.078,02
1 22	crediti verso	45.112,83	31.358.129,31	0,00	195.917,93	31.358.129,31
1 24	disponibilita' liquide	0,00	0,00	0,00	21.366,89	0,00
1 30	rarei e risconti	0,00	0,00	0,00	195.917,93	0,00
1	attivo gestione c/terzi	6.075.231,40	46.712.408,69	46.712.408,69	48.637.177,29	48.637.177,29
2 1	PERSONALE	2.264,14	1.294.542,41	1.294.542,41	1.296.806,55	1.296.806,55
2 2	ACQUISTO DI BENI CONSUMO	368.979,93	1.184.152,66	1.184.152,66	1.553.132,59	1.553.132,59
2 3	PRESTAZ DI SERVIZI	1.089.059,38	2.093.216,27	2.093.216,27	3.122.275,65	3.122.275,65
2 4	UTILIZZ BENI DI TERZI	2.560,79	43.133,32	43.133,32	45.694,11	45.694,11
2 5	TRASP/CONTRIBUTI EROGATI	31.034,93	577.446,96	577.446,96	608.481,89	608.481,89
2 10	DA/VS SANITA'	0,00	1.489.096,09	1.489.096,09	1.489.096,09	1.489.096,09
2 50	patrimonio netto	871.270,94	13.139,19	13.139,19	884.409,13	884.409,13
2 55	FONDI AMMORTAMENTO	21.366,89	0,00	0,00	21.366,89	21.366,89
2 60	debiti	195.917,93	729.230,71	729.230,71	1.808.572,23	1.808.572,23
2 75	PATEL E RISCONTI	1.079.341,52	2.588.015,35	2.588.015,35	5.001.450,30	5.001.450,30
2 80	passivo gestione c/terzi	2.413.434,95	9.951.971,96	9.951.971,96	16.027.203,16	16.027.203,16
3 1	PERSONALE	1.572.347,52	1.572.347,52	1.572.347,52	0,00	0,00
3 2	ACQUISTO DI BENI CONSUMO	45.506,73	45.506,73	45.506,73	0,00	0,00
3 3	PRESTAZ DI SERVIZI	3.180.917,86	3.235.585,40	3.235.585,40	44.667,54	44.667,54
3 4	UTILIZZ BENI DI TERZI	39.501,27	39.501,27	39.501,27	0,00	0,00
3 5	TRASP/CONTRIBUTI EROGATI	1.143.156,90	1.143.156,90	1.143.156,90	0,00	0,00
3 8	ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 10	AMMORTAMENTI	16.932,12	16.932,12	16.932,12	0,00	0,00
3 25	IMMOBILIZZAZIONI	12,99	12,99	12,99	0,00	0,00
3	costi/sgese	5.998.375,39	6.043.042,93	6.043.042,93	44.667,54	44.667,54
4 1	TRASFER. DA REGIONE	3.083.500,42	0,00	0,00	3.083.500,42	3.083.500,42
4 2	TRASFER. DA ALTRI ENTI	1.919.020,67	12.500,00	12.500,00	1.931.520,67	1.931.520,67
4 3	TRASFERIM DA PRIVATI	171.462,57	180,00	180,00	171.642,57	171.642,57
4 4	PROVENTI FINANZIARI	235,83	0,00	0,00	235,83	235,83
4 6	DA/VERSO SANITA'	1.048.533,00	0,00	0,00	1.048.533,00	1.048.533,00
4 50	valore della produzione	16.932,12	0,00	0,00	16.932,12	16.932,12
4 90	conti di riapilogo	241.309,22	241.309,22	241.309,22	0,00	0,00
4	ricavi/entrate	5.998.375,39	253.989,22	253.989,22	6.252.364,61	6.252.364,61
CONTI PATRIMONIALI		0,00	56.664.380,65	56.664.380,65	56.664.380,65	56.664.380,65
CONTI ECONOMICI		0,00	6.297.032,15	6.297.032,15	6.297.032,15	6.297.032,15
QUADRARURA GENERALE		0,00	62.961.412,80	62.961.412,80	62.961.412,80	62.961.412,80

Sottocconto	Descrizione	D a r e	A v e r e	P a g. A v e r e	P a g. D a r e
01	Attivo gestione c/terzi				
01.01	TRASFER. DA REGIONE	2.999.578,55		4.952.373,49	1.952.794,83
01.01.000300	TRASFERIMENTI DA REGIONE	2.999.578,55		4.952.373,49	1.952.794,83
01.01	TRASFER. DA REGIONE				
01.02	TRASFER. DA ALTRI ENTI	367.268,66		2.106.717,89	1.739.449,23
01.02.000303	CONTR. TRASF. COMUNI ASSOC	176.392,62		320.576,62	144.184,00
01.02.000305	CONTR. TRASF. PROVINCIA	543.661,28		2.427.294,51	1.883.633,23
01.02	TRASFER. DA ALTRI ENTI				
01.03	TRASFERIRI DA PRIVATI	39.689,73		231.800,73	192.111,00
01.03.000100	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	39.689,73		231.800,73	192.111,00
01.03	TRASFERIRI DA PRIVATI				
01.06	DA/VERSO SANITA'	1.232.651,17		3.581.308,64	2.348.657,47
01.06.000100	TRASFERIRI SANITA'	602.969,67		3.345.743,10	2.742.773,43
01.06.000101	CREDITI ASI GESTI CASSA	1.835.620,84		6.927.051,74	5.091.430,90
01.06	DA/VERSO SANITA'				
01.10	Patrimonio netto	112.568,15		112.568,15	0,00
01.10.CCC6C5	UTILIZZO CONTRIBUTI	112.568,15		112.568,15	0,00
01.10	Patrimonio netto				
01.11	attivo gestione c/terzi	57.008,68		57.008,68	0,00
01.11.000401	spese incrementative su beni di terzi val. origin.	57.008,68		57.008,68	0,00
01.11	attivo gestione c/terzi				
01.12	IMMOBILIZZAZIONI	14.517,12		14.517,12	0,00
01.12.000511	mobili e arred. valore originale beni indisponibili	70.865,36		70.865,36	0,00
01.12.000512	MOBILI 2009E ANTE	112.242,40		112.242,40	0,00
01.12.000622	MOBILI 2009B ANTE	15.603,67		15.603,67	0,00
01.12.000711	altri beni valore originale beni indisponibili	22.876,86		22.876,86	0,00
01.12.000712	ALTRI BENI ANTE 2009	205.885,82		205.885,82	0,00
01.12.000714	IMMB. IN CORSO	441.991,23		441.991,23	0,00
01.12	IMMOBILIZZAZIONI				
01.22	crediti verso	0,00		122.046,38	122.046,38
01.22.000404	iva a credito	36,78		193,67	156,89
01.22.000541	crediti vs.altri (note da emettere)	45.076,05		81.950,80	36.874,75
01.22.010020	CLIENTI DIVERSI	45.112,83		204.190,85	159.078,02
01.22	crediti verso				
01.24	disponibilita' liquide	0,00		81.217,53	81.217,53
01.24.000104	cassa economale	10.677.809,60		10.677.809,60	0,00
01.24.000202	incassi per contrib.c/esercizio dalla regione infr	5.422.417,72		5.422.417,72	0,00
01.24.000203	incassi contributi c/esercizio da comuni e provinc	90.427,32		90.427,32	0,00
01.24.000204	incassi contributi c/esercizio da altri soggetti	2.398.533,00		2.398.533,00	0,00
01.24.000205	incassi ricavi per prestazioni a sogg.sectt.pubblic	451.925,10		451.925,10	0,00
01.24.000207	incassi per compartecipazione alla spesa	11.263.106,52		11.283.313,65	20.207,13
01.24.000208	incassi per altre entrate	952.485,39		952.485,39	0,00
01.24.000214	tesoriere incassi per partite di giro				
01.24.000229	pagamento beni non sanitari	485.821,03		485.821,03	0,00

Sottocconto		Descrizione	D a t e	A v e r e	P R O G R E S S I V I	A v e r e
01.24.000231		pagamenti per prestazioni da soggetti privati		642,00	0,00	642,00
01.24.000233		pagamenti per servizi non sanitari		24.562,375,33	0,00	24.562,375,33
01.24.000234		pagamenti per costi del personale		2.321.606,61	0,00	2.321.606,61
01.24.000235		pagamenti per altri costi di esercizio		2.977,12	0,00	2.977,12
01.24.000237		pagamenti per investimenti		41.812,07	0,00	41.812,07
01.24.000241		pagamenti per partite di giro		3.841.470,49	0,00	3.841.470,49
01.24		disponibilita' liquide		31.358.129,31		31.358.129,31
01.30		ratei e riscconti		0,00	0,00	0,00
01.36		ratei e riscconti		0,00	0,00	0,00
01		attivo gestione c/terzi		6.075.231,40	46.712.408,69	40.637.177,29
02		passivo gestione c/terzi				
02.01		PERSONALE		1.184,00	1.280.175,02	1.281.359,02
02.01.000100		DEB.V/COMUNE X PERS COMAN		1.080,14	14.367,39	15.447,53
02.01.040041		ATTIVITA' FORMAZ. PERSON.		2.264,14	1.294.542,41	1.296.806,55
02.01		PERSONALE				
02.02		ACQUISTO DI BENI CONSUMO		367.749,40	1.165.825,03	1.533.574,43
02.02.010020		FORNITORI DIVERSI		1.126,52	15.574,20	16.700,72
02.02.010022		PRODOTTI ALIMENTARI		104,01	2.753,43	2.857,44
02.02.040000		ALTRI PRODOTTI ECONOMICI		366.979,53	1.184.152,66	1.553.132,59
02.02		ACQUISTO DI BENI CONSUMO				
02.03		PRESTAZ. DI SERVIZI		60.204,45	291.730,66	351.935,11
02.03.001043		INTERG. RETTE PER RICOVERI SOGGETTI DISABILI		0,00	33.877,07	33.877,07
02.03.001243		PRESTAZIONI DI TELESOCCORSO RESE DA TERZI		197,62	1.099,07	901,45
02.03.050023		UTENZE		202,72	1.637,49	1.840,21
02.03.060023		SERV.MANUT.ORD.APPALT.		93.248,68	182.733,16	275.981,84
02.03.070043		INT.RETTE RICOVERO MINORI		720.624,74	994.871,97	1.715.496,61
02.03.080000		ALTRI SERVIZI		211.704,41	520.604,55	722.308,96
02.03.080043		INT.RETTE ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI		3.272,00	16.662,40	19.934,40
02.03.090043		INT.RETTE ADUL/ANZ.AUTOSUFFICIENTI		1.089.059,38	2.033.216,27	3.122.275,65
02.03		PRESTAZ. DI SERVIZI				
02.04		UTILIZZ. BENI DI TERZI		2.560,79	43.133,32	45.694,11
02.04.010024		FITTI REALI		2.560,79	43.133,32	45.694,11
02.04		UTILIZZ. BENI DI TERZI				
02.05		TRASF./CONTRIBUTI EROGATI		31.034,93	577.446,96	608.481,89
02.05.000100		TRASF./CONTRIBUTI EROGATI		31.034,93	577.446,96	608.481,89
02.10		DA/VS SANITA'		0,00	1.489.096,09	1.489.096,09
02.10.000100		RIMBORSI VS SANITA'		0,00	1.489.096,09	1.489.096,09
02.10		DA/VS SANITA'				
02.50		patrimonio netto		101.267,95	0,00	101.267,95
02.50.000501		CONTRIB/ECONOM IN C/CAP		241.339,22	13.138,19	254.477,41
02.50.000601		utile dell'esercizio				

Conto	Descrizione	Saldo Iniziale	Saldo Finale	Variazioni	Saldo Finale
02.50.000602	PATRIMONIO NETTO	312.506,86	0,00	312.506,86	0,00
02.50.000603	UTILI ESERCIZI PREGRESSI	216.156,91	0,00	216.156,91	0,00
02.50	patrimonio netto	871.270,94	13.138,19	884.409,13	0,00
02.55	spese incrementative su beni di terzi val. originali	21.366,89	0,00	21.366,89	0,00
02.55		21.366,89	0,00	21.366,89	0,00
02.60	FONDI AMMORTAMENTO	39.946,16	0,00	39.946,16	0,00
02.60.000411	fondo amm. mobili ordinario beni indisponibili	7.840,63	0,00	7.840,63	0,00
02.60.000412	F.DO AMM. ABBON. ANTE 2009	24.394,43	0,00	24.394,43	0,00
02.60.000511	fondo amm. autoret. ordinario beni indisponibili	87.847,97	0,00	87.847,97	0,00
02.60.000512	F.DO AMM. AUTO 2009 ANTE	26.860,67	0,00	26.860,67	0,00
02.60.000611	fondo amm. altri b. ordinario beni indisponibili	9.028,07	0,00	9.028,07	0,00
02.60.000612	F.DO AMM. ALTRI BENI 2009	195.917,93	0,00	195.917,93	0,00
02.75	FONDI AMMORTAMENTO	111.081,89	9.868,11	120.950,00	0,00
02.75.000551	debiti	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
02.75.000552	DEB. PRES. PERSONALE	624.757,87	715.282,09	1.340.039,96	0,00
02.75.000553	debiti vs. fornitori (fatture da ricevere)	340.001,76	0,00	340.001,76	0,00
02.75.000574	Chiusura PART. DA RICEVERE	0,00	4.080,51	4.080,51	0,00
02.75.000711	ritenute erariali per lavoro autonomo - 1040	0,00	729.230,71	1.808.572,23	0,00
02.75	debiti	1.079.341,52	729.230,71	1.808.572,23	0,00
02.80	RATTE E RISCOSSI	2.413.434,95	2.588.015,35	5.001.450,30	0,00
02.80.000102	riscotti passivi	2.413.434,95	2.588.015,35	5.001.450,30	0,00
02.80	RATTE E RISCOSSI	6.075.231,40	9.951.971,96	16.027.203,36	0,00
02	passivo gestione c/terzi				
03	costi/Spese				
03.01	PERSONALE	91.825,48	91.825,48	0,00	0,00
03.01.000101	DIRETTORE SERVIZIO	235.000,00	235.000,00	0,00	0,00
03.01.000281	PERSON AMMO. COMANDATO	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
03.01.020011	PERSONALE MIN. COMANDATO	817.974,71	817.974,71	0,00	0,00
03.01.020021	PERSONALE H. COMANDATO	223.915,03	223.915,03	0,00	0,00
03.01.020041	PERSONALE AMZ. COMANDATO	3.632,30	3.632,30	0,00	0,00
03.01.040041	ATTIVITA' FORMAZ. PERSON.	1.572.347,52	1.572.347,52	0,00	0,00
03.01	PERSONALE	1.572.347,52	1.572.347,52	0,00	0,00
03.02	ACQUISTO DI BENI CONSUMO	15.316,70	15.316,70	0,00	0,00
03.02.010022	PRODOTTI ALIMENTARI	10.282,72	10.282,72	0,00	0,00
03.02.010082	COMBUST. CARBUR. E LUBRIF.	11.419,83	11.419,83	0,00	0,00
03.02.030022	COMBUSTIB. E CARBURANTI H	8.487,48	8.487,48	0,00	0,00
03.02.040082	ALTRI PRODOTTI ECONOMICI	45.506,73	45.506,73	0,00	0,00
03.02	ACQUISTO DI BENI CONSUMO	405.200,49	427.901,56	22.701,07	0,00
03.03	PRESTAZ. DI SERVIZI	31.995,24	31.995,24	0,00	0,00
03.03.001043	INTEGR. RETTE PER RICOVERI SOGGETTI DISABILI				
03.03.001243	PRESTAZIONI DI TELESOCCORSO RESE DA TERZI				

ES20B + DETTAGLIO	DESCRIZIONE	DATA	AVVERE	PROGRESSIVI	AVVERE
Sottoconto	Descrizione	DATA	AVVERE	DATA	AVVERE
03.03.020023	SERVIZIO DI MENSA H	58.674,85	58.743,56	68,71	0,00
03.03.020043	SERVIZIO DI MENSA	42.526,00	42.526,00	0,00	0,00
03.03.050023	UTENZE H	9.846,34	9.863,02	16,68	0,00
03.03.050083	UTENZE	9.154,05	9.154,05	0,00	0,00
03.03.060083	SERV.NAUT.ORD.APPALTATI	8.085,92	8.085,92	0,00	0,00
03.03.070043	INT.RETTE RICOVERO MINORI	503.109,26	503.109,26	0,00	0,00
03.03.080023	ALTRI SENI E SERVIZI H	225.438,91	225.513,46	74,55	6.066,53
03.03.080043	INT.RETTE ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI	328.457,77	334.524,30	11.323,45	0,00
03.03.080044	INT.RETTE PSICH	279.999,01	291.322,46	0,00	0,00
03.03.080083	ALTRI SERVIZI	35.611,64	35.611,64	0,00	0,00
03.03.090043	INT.RETTE ADUL./ANZ.AUTOSUFFICIENTI	18.474,00	18.474,00	0,00	0,00
03.03.120043	ALTRI SERVIZI	1.224.344,38	1.228.760,93	4.416,55	0,00
03.03	PRESTAZ. DI SERVIZI	3.180.917,86	3.225.585,40	44.667,54	0,00
03.04	UTILIZZ. BENI DI TERZI	9.501,27	9.501,27	0,00	0,00
03.04.010024	FITTI REALI	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
03.04.010025	SPESE COMODATO CENTRO DIURNO	39.501,27	39.501,27	0,00	0,00
03.04	UTILIZZ. BENI DI TERZI	39.501,27	39.501,27	0,00	0,00
03.05	TRASF./CONTRIBUTI REGIONALI	183.581,30	183.581,30	0,00	0,00
03.05.000045	INSTR.SOCIO FORMATIVE	87.250,00	87.250,00	0,00	0,00
03.05.030045	CONTRIBUTI AD ASSICURAZIONI DI VOLONTARIATO	827.625,60	827.625,60	0,00	0,00
03.05.030045	ASSISTENZA ECONOMICA	44.700,00	44.700,00	0,00	0,00
03.05.040045	CONTR.FAMIGLIE ADEMPATAR	1.143.156,90	1.143.156,90	0,00	0,00
03.05	TRASF./CONTRIBUTI REGIONALI	1.143.156,90	1.143.156,90	0,00	0,00
03.06	ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
03.06	ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
03.10	AMMORTAMENTI	4.748,83	4.748,83	0,00	0,00
03.10.001204	amm. spese increm. beni di terzi	8.434,62	8.434,62	0,00	0,00
03.10.001304	ammortamento mobili ed arred	3.748,67	3.748,67	0,00	0,00
03.10.001306	ammortamento altri beni	16.932,12	16.932,12	0,00	0,00
03.10	AMMORTAMENTI	16.932,12	16.932,12	0,00	0,00
03.25	INSUSSISTENZE R SOGRAVV	12,99	12,99	0,00	0,00
03.25.000420	altre sopravvalenze passive	12,99	12,99	0,00	0,00
03.25	INSUSSISTENZE R SOGRAVV	12,99	12,99	0,00	0,00
03	costi/spese	5.998.375,39	6.043.042,93	44.667,54	0,00
04	ricavi/entrate				
04.01	TRASFER. DA REGIONE	1.228.509,89	1.228.509,89	0,00	0,00
04.01.000301	TRASF. CORR. DA REGIONE	1.854.990,53	1.854.990,53	0,00	0,00
04.01.000302	TRASF. DA REG. VINCIANTI	3.083.500,42	3.083.500,42	0,00	0,00
04.01	TRASFER. DA REGIONE	3.083.500,42	3.083.500,42	0,00	0,00
04.02	TRASFER. DA ALTRI ENTI	1.804.484,15	1.804.484,15	0,00	0,00
04.02.000102	CONTR. TRASP. DA COMUNI ASS	39.274,82	39.274,82	0,00	0,00
04.02.000104	CONTR. TRASP. DA PROVINCIA	44.473,10	44.473,10	0,00	0,00
04.02.000116	CONTR. TRASP. DA ALTRI ENTI	1.804.484,15	1.804.484,15	0,00	0,00

		S A L D I		P R O G R E S S I V I	
		D a t e	A v e r e	D a t e	A v e r e
SOLLECITO					
04.02.000303	CONTR. TRASF. COMUNI ASSOC		24.004,60	0,00	24.004,60
04.02.000305	CONTR. TRASF. PROVINCIA		6.784,00	0,00	5.784,00
04.02	TRASFER. DA ALTRI ENTI		1.919.020,67	12.500,00	1.931.520,67
04.03	TRASFERIM DA PRIVATI		69.710,00	180,00	69.890,00
04.03.000107	PROV. SERVIZI RESI A PRGM		101.752,57	0,00	101.752,57
04.03.000108	ALTRE ENTRATE		171.462,57	180,00	171.642,57
04.03	TRASFERIM DA PRIVATI				
04.04	PROVENTI FINANZIARI		235,83	0,00	235,83
04.04.000100	INTERESSI ATTIVI				
04.04	PROVENTI FINANZIARI		235,83	0,00	235,83
04.06	DA/VERSO SANITA'				
04.06.000106	TRASP. COSTI RITENEO SANIT		1.048.533,00	0,00	1.048.533,00
04.06	DA/VERSO SANITA'		1.048.533,00	0,00	1.048.533,00
04.50	valore della produzione		16.932,12	0,00	16.932,12
04.50.000505	STERILIZZAZ. AMMORTAM.		16.932,12	0,00	16.932,12
04.50	valore della produzione		16.932,12	0,00	16.932,12
04.90	conti di riapporto				
04.90.000101	conto economico	241.309,22		241.309,22	
04.90	conti di riapporto	241.309,22		241.309,22	
04	ricavi/entrare		5.998.375,39	253.989,22	6.252.364,61

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

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2014

STRUTTURA DEL CONTO ECONOMICO

	Conto Economico	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
A)	Valore della produzione				
	applicazione avanzo anno precedente				
1)	contributi c/esercizio	€ 4.428.863,96	€ 6.051.054,09	€ 1.622.190,13	36,63%
2)	proventi e ricavi diversi				
3)	concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche				
4)	compartecipazione alla spesa per prestazioni socio assistenziali	€ 175.990,50	€ 171.462,57	-€ 4.527,93	-2,57%
5)	costi capitalizzati	€ 19.353,62	€ 16.932,12	-€ 2.421,50	-12,51%
	TOTALE (A)	€ 4.624.208,08	€ 6.239.448,78	€ 1.615.240,70	34,93%
B)	Costi della produzione				
1)	acquisti di beni	€ 30.778,60	€ 45.506,73	€ 14.728,13	47,85%
2)	acquisti di servizi	€ 2.412.173,59	€ 3.172.831,94	€ 760.658,35	31,53%
3)	manutenzione e riparazione	€ 13.743,66	€ 8.085,92	-€ 5.657,74	-41,17%
4)	godimento di beni di terzi	€ 8.092,31	€ 39.501,27	€ 31.408,96	388,13%
5)	personale sanitario				
6)	personale professionale				
7)	personale tecnico	€ 1.236.636,40	€ 1.245.522,04	€ 8.885,64	0,72%
8)	personale amministrativo	€ 315.294,98	€ 326.825,48	€ 11.530,50	3,66%
9)	oneri diversi di gestione				
10)	Assistenza economica	€ 575.591,30	€ 1.143.156,90	€ 567.565,60	98,61%
	ammortamenti	€ 19.353,62	€ 16.932,12	-€ 2.421,50	-12,51%
	TOTALE (B)	€ 4.611.664,46	€ 5.998.362,40	€ 1.386.697,94	30,07%
	differenza tra valore e costi della produzione A-B	€ 12.543,62	€ 241.086,38	€ 228.542,76	1821,98%
C)	Proventi e oneri finanziari				
1)	interessi attivi	€ 645,40	€ 235,83	-€ 409,57	-63,46%
2)	altri proventi				
3)	interessi passivi				
4)	altri oneri				
	TOTALE (C)	€ 645,40	€ 235,83	-€ 409,57	-63,46%

D.	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1)	rivalutazioni				
2)	svalutazioni				
	TOTALE (D)				
E)	Proventi ed oneri straordinari				
1)	minusvalenze				
2)	plusvalenze				
3)	accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria				
4)	concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche				
5)	sopravvenienze ed insussistenze	-€ 20,83	-€ 12,99	€ 7,84	-37,64%
a)	sopravvenienze ed insussistenze attive	€ 958.203,49	€ 0,00	-€ 958.203,49	-100,00%
b)	sopravvenienze ed insussistenze passive	€ 958.224,32	€ 0,00	-€ 958.224,32	-100,00%
	TOTALE (E)	-€ 20,83	-€ 12,99	€ 7,84	-37,64%
	Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	€ 13.168,19	€ 241.309,22	€ 228.141,03	1732,52%
	Imposte e tasse				
	IRAP amministrazioni pubbliche (sul personale dipendente e figure assimilabili)				
	altre imposte sul reddito (irpeg,...)				
	altre imposte e tasse				
	Utile o perdita di esercizio	€ 13.168,19	€ 241.309,22	€ 228.141,03	1732,52%

analizzato nel dettaglio:

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE € 6.239.448,78 formati da:

CONTRIBUTI DA REGIONE

E' stato preliminarmente verificato che i ricavi siano contabilizzati in ragione dei singoli provvedimenti di assegnazione

FONDO SOCIALE 2014 € 1.228.509,89.

Tale importo è dato dalla somma di € 700.000,00 (fondo 2013 riscontata sul 2014) e € 528.509,89 quale quota parte del fondo indistinto 2014. Tale fondo, pari a € 1.328.509,89, è stato comunicato a settembre 2014: questo fatto, unitamente alla quota riscontata dal 2013 al 2014, ha permesso di riscontare sul 2015 un importo pari a € 800.000,00.

PROGETTI € 1.854.990,53 utilizzati come segue:

- € 453.081,48 finanziamento regionale per interventi a sostegno delle persone con disabilità e delle loro famiglie ex L.104/92;
- € 350.912,38 finanziamento regionale per interventi socio sanitari a sostegno di anziani non autosufficienti;
- € 416.753,88 finanziamento regionale per la copertura delle rette socio assistenziali delle tariffe di ricovero dei pazienti di provenienza psichiatrica;
- € 53.410,46 finanziamento regionale ex art. 5 comma 4 l.r. 1/2004;
- € 199.000,85 finanziamento regionale per interventi a sostegno della domiciliarità in lungo assistenza per le persone non autosufficienti
- € 363.081,48 finanziamento regionale per interventi a sostegno delle persone con disabilità e delle loro famiglie ex L.104/92;
- € 18.750,00 finanziamento regionale per progetto P.I.P.P.I.

CONTRIBUTI DAI COMUNI € 1.828.488,75 di cui:

- € 1.796.035,15 totale contributi comunali relativo al 2014 per il finanziamento delle attività sociali;
- € 8.449,00 liquidati dai comuni del territorio quale quota parte relativa alle spese sostenute 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 (anno 2012/2013)
- € 8.500,00 contributo da Comune di Trino per l'istituzione di tirocini lavorativi;
- € 15.504,60 contributo da Comune di Casale Monferrato a sostegno emergenza abitativa.

CONVENZIONE CON SANITA' € 1.048.533,00 quale quota contribuzione forfettaria ASL AL a seguito delle applicazioni dei livelli essenziali di assistenza.

CONTRIBUTI DALLA PROVINCIA € 43.058,82 di cui:

- € 39.274,82 relativo alla quota parte di competenza del 2014 del corso per operatore socio sanitario A 1970 2 0;
- € 6.784,00 finanziamento Provincia Alessandria "Progetto di sostegno e inserimento lavorativo disabili"

CONTRIBUZIONE DA ALTRI ENTI € 44.473,10 di cui :

- € 28.973,10 dall'Autorità d'Ambito ATO 2 quale sostegno alle famiglie per il pagamento delle bollette del Servizio Idrico;
- € 8.500,00 dall'Autorità d'Ambito ATO 5 quale sostegno alle famiglie per il pagamento delle bollette del Servizio Idrico;
- € 7.000,00 contributo Fondazione CRT

COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA

€ 171.462,57 importo relativo alla contribuzione del costo del servizio da parte degli utenti (pasti e trasporto per gli utenti del Centro Diurno, telesoccorso e retta per gli utenti della Comunità alloggio).

COSTI CAPITALIZZATI € 16.932,12 in pari misura degli ammortamenti dell'anno 2014 relativi a cespiti finanziati con contributi pubblici.

Il valore della produzione ha avuto un aumento dal 2013 al 2014 dovuto ai maggiori contributi regionali 2014.

COSTI DELLA PRODUZIONE € 5.998.362,40 formati da:

ACQUISTI DI BENI € 45.506,73 (comprendente l'acquisto di generi alimentari per la comunità alloggio gestita direttamente dal Servizio e la spesa per combustibili e carburanti). L'aumento di questi costi rispetto al 2013 è dovuta in parte a n. 2 nuovi ingressi nella comunità alloggio e in parte a maggiori acquisti di prodotti economici per il Centro diurno e il Centro Educativo e di Aggregazione territoriale (CEAT).

PRESTAZIONE DI SERVIZI € 3.172.831,94;

Prestazione di servizi	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
Integrazione rette disabili	€ 268.202,66	€ 405.200,49	€ 136.997,83	51,08%
Prerestazioni di telesoccorso	€ 31.520,37	€ 31.995,24	€ 474,87	1,51%
Servizio Mensa	€ 49.819,30	€ 101.200,85	€ 51.381,55	103,14%
Utenze	€ 16.050,79	€ 19.000,39	€ 2.949,60	18,38%
Integrazione rette minori	€ 443.211,46	€ 503.109,26	€ 59.897,80	13,51%
Altri beni e servizi H		€ 225.438,91		
Integr Rette anziani non autosufficienti	€ 306.874,40	€ 328.457,77	€ 21.583,37	7,03%
Integr rette psichiatrici	€ 130.286,64	€ 279.999,01	€ 149.712,37	114,91%
Altri servizi	€ 40.755,88	€ 35.611,64	-€ 5.144,24	-12,62%
Rette adulti autosufficienti	€ 3.842,00	€ 18.474,00	€ 14.632,00	380,84%
Assistenza domiciliare ed educativa territoriale	€ 1.121.610,09	€ 1.224.344,38	€ 102.734,29	9,16%
			€ 0,00	
	€ 2.412.173,59	€ 3.172.831,94	€ 760.658,35	31,53%

L'analisi dei costi per prestazioni di servizi mette in evidenza un aumento di molte spese, dovute: all'aumento della povertà che ha causato una maggiore spesa nella mensa indigenti, nell'aumento dei finanziamenti regionali per la copertura delle rette socio assistenziali che ha permesso maggiori inserimenti in struttura di anziani non autosufficienti e di pazienti di provenienza psichiatrica;

MANUTENZIONE E RIPARAZIONE € 8.085,92 manutenzione e riparazione (automezzi, ascensore e centrale termica comunità alloggio e centro diurno);

GODIMENTO BENI DI TERZI € 39.501,23 di cui:

€ 9.501,23 per canone affitto all'ATC Alessandria per il Gruppo appartamento e canone affitto di un alloggio per donne maltrattate;

€ 30.000,00 a titolo di rimborso forfettario al Comune di Casale per l'utilizzo del Centro Diurno.

SPESE DEL PERSONALE:

€ 1.245.522,04 personale ruolo tecnico (assistenti sociali, educatori professionali e operatori socio assistenziali);

€ 326.825,48 personale ruolo amministrativo (compreso il Direttore del Servizio)

ASSISTENZA ECONOMICA € 1.142.811,76

Il divario tra i costi per assistenza economica 2013 e 2014 è dato da molteplici ragioni:

un aumento degli inserimenti socio formativi (sia in termini numerici che di importo mensile), finanziati da progetti regionali (ex L. 104/92) , dal progetto del Comune di Trino e dal progetto provinciale di “sostegno e inserimento lavorativo disabili” ;
un aumento dei contributi ad associazioni, finanziato da progetti regionali (ex L. 104/92) ;
aumenti dei contributi economici (in parte coperti da finanziamenti regionali) dovuti al continuo peggioramento della situazione socio economica del territorio e il conseguente aumento delle nuove povertà.

€ 16.932,12 per ammortamenti relativi all'anno 2014

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

€ 235,83 interessi attivi bancari (provenienti sia dal conto di tesoreria che dal conto corrente transitorio della cassa economale).

STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
IMMOBILIZZAZIONI				
Immobilizz immateriali	€ 40.390,62	€ 35.641,79	-€ 4.748,83	-11,76%
Immobil. materiali	€ 258.256,59	€ 246.073,30	-€ 12.183,29	-4,72%
di cui in corso	€ 205.885,82	€ 205.885,82	€ 0,00	0,00%
CREDITI				
Crediti verso regione	€ 2.004.178,65	€ 2.999.578,66	€ 995.400,01	49,67%
Crediti verso comuni	€ 278.228,62	€ 367.268,66	€ 89.040,04	32,00%
Crediti verso provincia	€ 313.792,62	€ 176.392,62	-€ 137.400,00	-43,79%
Crediti vs altri Enti	€ 36.801,92	€ 45.076,05	€ 8.274,13	22,48%
Crediti verso privati	€ 40.000,00	€ 39.689,73	-€ 310,27	-0,78%
Crediti verso sanità	€ 2.508.361,04	€ 1.232.651,17	-€ 1.275.709,87	-50,86%
Crediti vs ASLAL x gestione cassa	€ 675.734,34	€ 602.969,67	-€ 72.764,67	-10,77%
RATEI ATTIVI	€ 156,89	€ 36,78	-€ 120,11	-76,56%
	€ 6.155.901,29	€ 5.745.378,43	-€ 410.522,86	-6,67%
PASSIVO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
DEBITI				
Per personale	€ 151.215,96	€ 2.264,14	-€ 148.951,82	-98,50%
fornitori beni consumo	€ 159.563,15	€ 368.979,93	€ 209.416,78	131,24%
fornitori prest servizi	€ 616.705,94	€ 1.089.059,38	€ 472.353,44	76,59%
forn utilizzo beni di terzi	€ 470,25	€ 2.560,79	€ 2.090,54	444,56%
privati per trasferim	€ 8.000,00	€ 31.034,93	€ 23.034,93	287,94%
rimborsi vs sanità	€ 1.098.562,37	€ 0,00	-€ 1.098.562,37	-100,00%
debiti presunti	€ 999.042,58	€ 1.079.341,52	€ 80.298,94	8,04%
PATRIMONIO NETTO	€ 534.325,69	€ 758.702,79	€ 224.377,10	41,99%
RISCONTI PASSIVI	€ 2.588.015,35	€ 2.413.434,95	-€ 174.580,40	-6,75%
	€ 6.155.901,29	€ 5.745.378,43	-€ 410.522,86	-6,67%

STRUTTURA DELL'ATTIVO PATRIMONIALE

ATTIVO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
IMMOBILIZZAZIONI				
Immobilizz immateriali	€ 40.390,62	€ 35.641,79	-€ 4.748,83	-11,76%
Immobil. materiali	€ 258.256,59	€ 246.073,30	-€ 12.183,29	-4,72%
di cui in corso	€ 205.885,82	€ 205.885,82	€ 0,00	0,00%
CREDITI				
Crediti verso regione	€ 2.004.178,65	€ 2.999.578,66	€ 995.400,01	49,67%
Crediti verso comuni	€ 278.228,62	€ 367.268,66	€ 89.040,04	32,00%
Crediti verso provincia	€ 313.792,62	€ 176.392,62	-€ 137.400,00	-43,79%
Crediti vs altri Enti	€ 36.801,92	€ 45.076,05	€ 8.274,13	22,48%
Crediti verso privati	€ 40.000,00	€ 39.689,73	-€ 310,27	-0,78%
Crediti verso sanità	€ 2.508.361,04	€ 1.232.651,17	-€ 1.275.709,87	-50,86%
Crediti vs ASLAL x gestione cassa	€ 675.734,34	€ 602.969,67	-€ 72.764,67	-10,77%
RATEI ATTIVI	€ 156,89	€ 36,78	-€ 120,11	-76,56%
	€ 6.155.901,29	€ 5.745.378,43	-€ 410.522,86	-6,67%

Dalla composizione dell'attivo 2014 si evidenzia che:

le immobilizzazioni immateriali rappresentano lo 0,60% degli impieghi di capitale;

le immobilizzazioni materiali rappresentano circa il 4,3% del totale, è da rimarcare che tra le immobilizzazioni materiali è compreso un importo inserito come immobilizzazioni in corso che rappresenta un'entrata proveniente dalla contabilità finanziaria (utilizzata fino al 2009) iscritto per impegnare somme assegnate a titolo di contributi in conto capitale a fronte del quale è iscritto il relativo debito presunto;

i crediti rappresentano circa il 95,10% dell'attivo.

Dettaglio dei crediti:

I Crediti verso la Regione Piemonte sono aumentati, in quanto nel corso del 2014 la Regione ha saldato solo parzialmente il 2013, mentre non ha versato alcun acconto relativamente ai crediti sorti nel 2014. Come già detto, nel corso del 2013 si è avviato un processo di ricognizione delle effettive consistenze delle più significative poste patrimoniali, per alcune di esse si è riferito in precedenza, per quanto attiene la Regione, il Servizio ha formalizzato una richiesta di conferma saldi rimasta senza riscontro nonostante i numerosi e ripetuti solleciti telefonici. Le attività di parificazione eseguite sui crediti iscritti a tutto il 31/12/12 stratificati negli anni di formazione, associati ai competenti incassi hanno apparentemente determinato un'eccedenza di questi ultimi, il ché consente di ipotizzare una futura sopravvenienza attiva per crediti (ricavi) mai rilevati. Resta del tutto evidente che al fine di una corretta valutazione di tale posta è necessario il riscontro della Regione che verrà ulteriormente sollecitato.

Crediti Verso i Comuni: sono aumentati in quanto a fine 2014 non sempre si sono potute fare nei confronti – e con l'assenso - dei Comuni sedi di distretto che forniscono al servizio del personale in comando la compensazione finanziaria tra crediti per quote associative spettanti e debiti per costi del personale utilizzato.

Sempre nell'intento di accertare le effettive consistenze si è provveduto a circolarizzare i Comuni del Distretto, nei cui confronti risultano accertati i seguenti crediti:

COMUNE	CONTO CREDITO	SALDO AL 31/12/2013	EMESSO	INCASSATO	SALDO AL 31/12/2014
COMUNE DI ALFIANO NATTA	102000303	€ 69,00	€ 10.362,70	€ 10.431,70	€ 0,00
COMUNE DI ALTAVILLA MONFERRATO	102000303	€ 9.787,26	€ 6.911,70	€ 9.787,26	€ 6.911,70
COMUNE DI BALZOLA	102000303	€ 131,00	€ 19.566,60	€ 19.697,60	€ 0,00
COMUNE DI BORGO SAN MARTINO	102000303	€ 139,00	€ 20.519,90	€ 10.185,95	€ 10.472,95
COMUNE DI BOZZOLE	102000303	€ 30,00	€ 4.470,80	€ 4.468,80	€ 32,00
COMUNE DI CAMAGNA	102000303	€ 48,00	€ 7.190,70	€ 7.238,70	€ 0,00
COMUNE DI CAMINO	102000303	€ 75,00	€ 11.067,40	€ 11.142,40	€ 0,00
COMUNE DI CASALE MONFERRATO	102000303	€ 3.341,00	€ 1.014.508,77	€ 1.014.354,77	€ 3.495,00
COMUNE DI CASTELLETTO MERLI	102000303	€ 46,00	€ 6.762,00	€ 6.759,00	€ 49,00
COMUNE DI CELLAMONTE	102000303	€ 2.912,23	€ 7.269,90	€ 10.094,90	€ 87,23
COMUNE DI CERSETO	102000303	€ 43,00	€ 6.291,20	€ 6.334,20	€ 0,00
COMUNE DI CERRINA	102000303	€ 20.636,99	€ 21.248,00	€ 10.484,00	€ 31.400,99
COMUNE DI CONIOLO	102000303	€ 44,00	€ 6.348,00	€ 6.392,00	€ 0,00
COMUNE DI CONZANO	102000303	€ 5.615,92	€ 13.950,70	€ 19.566,62	€ 0,00
COMUNE DI FRASSINELLO	102000303	€ 6.813,33	€ 7.546,90	€ 10.563,32	€ 3.796,91
COMUNE DI FRASSINETO	102000303	€ 9.025,83	€ 20.437,70	€ 19.318,68	€ 10.144,85
COMUNE DI GABIANO	102000303	€ 841,28	€ 17.233,30	€ 114,00	€ 17.960,58
COMUNE DI GIAROLE	102000303	€ 8.339,58	€ 10.044,60	€ 18.313,18	€ 71,00
COMUNE DI MIRABELLO	102000303	€ 131,00	€ 19.469,70	€ 139,00	€ 19.461,70
COMUNE DI MOMBELLO	102000303	€ 6.247,64	€ 15.081,10	€ 22.906,00	-€ 1.577,26
COMUNE DI MONCALVO	102000303	€ 33.153,35	€ 66.016,70	€ 33.465,35	€ 65.704,70
COMUNE DI MONCESTINO	102000303	€ 23,00	€ 3.282,60	€ 3.283,60	€ 22,00
COMUNE DI MORANO SUL PO	102000303	€ 140,00	€ 21.111,00	€ 21.251,00	€ 0,00
COMUNE DI MURISENGO	102000303	€ 320,50	€ 20.158,70	€ 20.019,20	€ 460,00
COMUNE DI OCCIMIANO	102000303	€ 23.965,61	€ 19.039,00	€ 0,00	€ 43.004,61
COMUNE DI ODALENGO GRANDE	102000303	€ 45,00	€ 6.787,40	€ 6.832,40	€ 0,00
COMUNE DI ODALENGO PICCOLO	102000303	€ 26,00	€ 3.822,90	€ 3.848,90	€ 0,00
COMUNE DI OLIVOLA	102000303	€ 12,00	€ 1.711,80	€ 12,00	€ 1.711,80
COMUNE DI OTTIGLIO	102000303	€ 148,50	€ 9.272,40	€ 9.354,90	€ 66,00
COMUNE DI OZZANO	102000303	€ 19.460,26	€ 20.697,00	€ 19.460,26	€ 20.697,00
COMUNE DI PALAZZOLO	102000303	€ 277,00	€ 17.754,90	€ 17.877,90	€ 154,00
COMUNE DI POMARO	102000303	€ 35,00	€ 5.433,80	€ 5.432,80	€ 36,00
COMUNE DI PONTSTURA	102000303	€ 180,00	€ 20.631,50	€ 20.811,50	€ 0,00
COMUNE DI PONZANO	102000303	€ 36,01	€ 5.394,70	€ 5.430,71	€ 0,00
COMUNE DI ROSIGNANO	102000303	€ 2.685,44	€ 22.848,20	€ 25.525,64	€ 8,00
COMUNE DI SALA MONFERRATO	102000303	€ 36,00	€ 5.311,50	€ 36,00	€ 5.311,50
COMUNE DI SAN GIORGIO	102000303	€ 15.986,73	€ 17.830,40	€ 33.817,13	€ 0,00
COMUNE DI SERRALUNGA	102000303	€ 3.635,48	€ 7.949,20	€ 3.581,48	€ 8.003,20
COMUNE DI SOLONGHELLO	102000303	€ 21,00	€ 3.174,00	€ 3.172,00	€ 23,00
COMUNE DI TERRUGGIA	102000303	-€ 26,00	€ 12.504,20	€ 0,00	€ 12.478,20
COMUNE DI TICINETO	102000303	€ 132,00	€ 19.743,70	€ 19.875,70	€ 0,00
COMUNE DI TREVILLE	102000303	€ 6.763,14	€ 3.947,20	€ 4.707,58	€ 6.002,76
COMUNE DI TRINO	102000303	€ 96.400,54	€ 200.635,08	€ 255.895,60	€ 41.140,02
COMUNE DI VALMACCA	102000303	€ 98,00	€ 14.653,40	€ 14.751,40	€ 0,00
COMUNE DI VIGNALE	102000303	€ 101,00	€ 14.807,10	€ 14.801,10	€ 107,00
COMUNE DI VILLADEATI	102000303	€ 49,00	€ 7.176,00	€ 7.225,00	€ 0,00
COMUNE DI VILLAMIROGLIO	102000303	€ 31,00	€ 4.704,70		€ 4.735,70
COMUNE DI VILLANOVA	102000303	€ 176,00	€ 25.808,00	€ 25.984,00	€ 0,00

MONFERRATO					
TOTALE CREDITI VS COMUNI		€ 278.228,62	€ 1.828.488,75	€ 1.794.745,23	€ 311.972,14

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 2014 e del rimborso della quota illegittimi 2014.

Si ha un credito con anzianità superiore ai 12 mesi nei confronti di:

Comune di Cerrina : il saldo di €. 31.400,99 è pari alla somma di €. 10.152,99 (saldo quota associativa 2013), €. 21.098,00 (quota associativa 2014) e €. 150,00 (quota illegittimi 2014);

Comune di Gabiano : il saldo di €. 17.960,58, è pari alla somma di €. 727,28 (saldo quota associativa 2013) , €. 17.111,30 (quota 2014) e € 122,00 (quota illegittimi 2014).

Comune di Occimiano: il saldo di €. 43.004,61 è pari al saldo quota associativa 2012 (€. 5.577,63), quota associativa 2013 (€. 18.089,98) , quota associativa 2014 (18.906,00) e rimborso quota illegittimi 2012 , 2013 e 2014 (rispettivamente €. 171,00 , €. 127,00e €. 133,00)

Comune di Treville : il saldo di €. 6.002,76, è dato dalla somma del saldo quota associativa 2013 (€. 2.028,56) ,della quota associativa 2014 (€. 3.918,20) e dalle quote illegittimi 2013/2014 (€. 27,00 e €. 29)

I crediti verso la Provincia di Alessandria sono passati da €. 313.792,62 (saldo al 31/12/2013) a €. 176.392,62 (saldo al 31/12/2014) .

La variazione del credito è data da:

Finanziamenti per € 6.784,00, relativo a un "Progetto di sostegno e inserimento lavorativo disabili"
Incassi anno 2014 per €. 144.184,00

Si espone di seguito il dettaglio dei crediti verso la Provincia di Alessandria al 31/12/2014 :

Corso Oss A 38 2 2007	€ 46.248,62
Corso Oss A 1970 7 2008	€ 51.140,00
Corso Direttore di Struttura A 1970 2 2008	€ 16.464,00
Corso assist residenziale A 1970 1 0	€ 8.000,00
Corso Oss A 1970 2 0	€ 50.040,00
Corso formazione permanente A 1970 3 0	€ 4.500,00

Crediti Vs Altri Enti: il saldo al 31/12/2014 è dato dalla somma dei crediti verso Cissaca (€. 16.584,33), ATO 2 (€.12.991,72) , ATO 5 (€. 8.500,00) e Fondazione CRT (€. 7.000,00).

Crediti verso privati: si tratta dei crediti verso gli utenti relativi all'assistenza domiciliare, al telesoccorso e al rimborso pasti e trasporto degli utenti C.D.

I crediti verso Sanità comprendono i crediti vs ASL AL e verso ASL TO4

ASL AL saldo al 31/12/2014 €. 1.216.802,49, così dettagliato:

Protocollo d'intesa 2013 €. 154.311,68
Protocollo d'intesa 2014 €. 1.048.533,00
Cassa al 31/12/2014 €. 13.957,81.

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

ASL TO4 (€. 15,783,82) si tratta della somma residuale che l'ex Asl Chivasso (ora ASL TO4) doveva rimborsare al Servizio per la gestione del Comune di Fontanetto.

Ratei attivi: l'importo è relativo agli interessi attivi del quarto trimestre 2014

COMPOSIZIONE DEL PASSIVO

Non ci sono consistenti variazioni sul totale passivo 2014 rispetto al 2013

STRUTTURA DEL PASSIVO PATRIMONIALE:

PASSIVO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Variazione 2014/2013	var %
DEBITI				
Per personale	€ 151.215,96	€ 2.264,14	-€ 148.951,82	-98,50%
fornitori beni consumo	€ 159.563,15	€ 368.979,93	€ 209.416,78	131,24%
fornitori prest servizi	€ 616.705,94	€ 1.089.059,38	€ 472.353,44	76,59%
forn utilizzo beni di terzi	€ 470,25	€ 2.560,79	€ 2.090,54	444,56%
privati per trasferim	€ 8.000,00	€ 31.034,93	€ 23.034,93	287,94%
rimborsi vs sanità	€ 1.098.562,37	€ 0,00	-€ 1.098.562,37	-100,00%
debiti presunti	€ 999.042,58	€ 1.079.341,52	€ 80.298,94	8,04%
PATRIMONIO NETTO	€ 534.325,69	€ 758.702,79	€ 224.377,10	41,99%
RISCONTI PASSIVI	€ 2.588.015,35	€ 2.413.434,95	-€ 174.580,40	-6,75%
	€ 6.155.901,29	€ 5.745.378,43	-€ 410.522,86	-6,67%

I **debiti verso il personale** al 31/12/2014 sono relativi ai seguenti Comuni:
Comune di Casale €. 1.024,00 e Comune di Trino €. 160,00

I debiti al 31/12/2014 relativi ai fornitori di beni di consumo, di prestazioni di servizi, utilizzo beni di terzi e vs privati sono relativi a fatture relative all'ultimo quadrimestre 2014, ad eccezione di:
Ambiente Ufficio Biella: fatture che non si sono mai pagate per durc irregolare;
Consorzio Nazionale servizi: fatture non di competenza del servizio per cui nonostante i solleciti non si è ancora ottenuta n.c.;
Pulas: sono fatture relative a rette non di competenza del servizio per cui c'è una causa in corso;
Agape: fatture relative a rette che non si sono mai pagate per durc irregolare;
Orizzonti 3000: fatture soggette a pignoramento.

I debiti per rimborsi vs Sanità :riguardano tutte le richieste di rimborso dell'ASL AL per gli anni 2009/2013, relative al personale ASL AL a comando presso il Servizio (il Direttore, due educatori e un operatore socio sanitario), alle utenze telefoniche e ad alcune manutenzioni. Al 31/12/2014 tale debito è stato compensato con il credito che il servizio vanta nei confronti della Sanità relativo al protocollo d'intesa.

I debiti presunti comprendono sia i debiti per fatture da ricevere che i debiti presunti per costi di competenza del 2014 non ancora fatturati. Si allega di seguito la tabella esplicativa dei debiti presunti al 31/12/2014.

DEBITI PRESUNTI	saldo al 31/12/2013	utilizzo 2014	Creazione debiti pres 2014	saldo al 31/12/2014
Debiti presunti personale	50.000,00	€ 9.868,11	€ 70.950,00	€ 111.081,89
Debiti presunti per trasferimenti economici	0,00		€ 3.500,00	€ 3.500,00
Debiti presunti fatture da ricevere	290.726,53		€ 49.275,23	€ 340.001,76
Fatture da ricevere	658.316,05			€ 624.757,87
	999.042,58			€ 1.079.341,52

Dalla tabella sopra riportata si vede che i debiti presunti esistenti al 31/12/2014 sono:

Debiti presunti personale €. 111.081,89 di cui:

€. 30.000,00 debito presunto personale Il semestre 2013 Comune di Cerrina (1 personale amministrativo e 1 assistente sociale) ;

€. 10.000,00 debito presunto produttività 2014 dipendenti ASL AL a comando presso il Servizio ;

€. 70.131,89 debito presunto personale 2014 Comune di Cerrina (1 personale amministrativo e 1 assistente sociale) ;

€. 950,00 debito presunto per aggiornamento personale del servizio.

Debiti presunti per trasferimenti economici €. 3.500,00 , relativi ad un contributo all'associazione "In gioco".

Debiti presunti per fatture da ricevere €. 340.001,76 dati da:

€. 9.134,00 debito presunto per integrazione rette 2013 Comune di Occimiano;

€. 40.000,00 debito presunto per adeguamento tariffe dal 01/10/2013 integrazione rette anziani non autosufficienti e psichiatrici;

€. 35.709,71 debito presunto verso Ditta Pulas per causa in corso;

€. 19.275,23 debito presunto per integrazione rette anziani non autosufficienti e psichiatrici;

€. 30.000,00 debito presunto per il rimborso forfettario al Comune di Casale per l'utilizzo del Centro Diurno;

€. 205.885,82 relativo ai debiti presunti per acquisti in conto capitale (lo stesso importo si trova alla voce immobilizzazioni in corso)

Patrimonio netto:

Contiene il patrimonio netto ,creato in sede di apertura di bilancio nel 2010, l'utile dell'esercizio 2013 non utilizzato e l'utile 2014.

Formato da due voci che sono state create in sede di apertura del bilancio al 31/12/2009, nel passaggio dalla contabilità finanziaria alla economica:

Patrimonio netto: €. 312.506,86 (differenza tra debiti e crediti al 31/12/2009);

Contributi economici in conto cap: €. 101.267,95 (differenza tra le immobilizzazioni al 31/12/2009 e i relativi fondi ammortamento);

A cui si sommano algebricamente

+ Utile di esercizio: €. 241.339,22 (utile al 31/12/2014);

+ Utile esercizi pregressi :€. 216.156,91 (pari alla somma degli utili 2012/2013 che non sono stati utilizzati);

- Utilizzo contributi: €. 112.568,15 costituito dalla somma degli ammortamenti 2010/2011/2012/2013/2014 che sono stati sterilizzati.

I **risconti passivi** sono relativi ai finanziamenti della Regione Piemonte e della Provincia di Alessandria .

Si elencano di seguito i progetti finanziati nel 2014 e riscontati sul 2015:

REGIONE PIEMONTE	
Trasferimenti correnti e trasferimenti ex L. 328/2000 da 2014	€ 800.000,00
Finanziamenti ex L. 104/92	€ 453.081,48
Finanziamento per rette pazienti provenienza psichiatrica	€ 203.175,33
Finanziamento a sostegno Anziani non autosuff.	€ 384.871,64
Finanziamenti sostegno domiciliarità in lungoassistenza.(ex DGR 56/2010)	€ 475.146,04
Finanziamenti ex art. 5 comma 4 L.R. 1/2004	€ 53.410,46
Progetto P.I.P.P.I. 2014/2015	€ 31.250,00

PROVINCIA DI ALESSANDRIA	
Corso assistente residenziale	8.000,00
Corso formazione permanente	4.500,00

Deliberazione del Direttore Generale

n. _____

Letto, approvato e sottoscritto.

Parere favorevole del DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Parere favorevole del DIRETTORE SANITARIO

IL DIRETTORE GENERALE
