



NOTA INTEGRATIVA BILANCIO DI ESERCIZIO 2013

(Allegato n. 3 alla Deliberazione del Direttore Generale n. 280 del 31 marzo 2014)

卷之三

三

I. Contenuti aggiornati di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredata dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto differentemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e simili, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e simili, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottinenza al postulato della chiarezza del bilancio.

O' stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro. La Nota Integrativa è stata predisposta senza arrotondamento al fine di una precisa quadatura delle tabelle con i valori risultanti dal bilancio di verifica.

Avvertita deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

1201	Non si sono verificati casi eccezionali che impediscono di seguire alle disposizioni di legge.
-------------	------------------------------------------------------------------------------------------------

Avvertita deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

1202	L'esercizio successivo alla formazione del bilancio non si discostano dai medesimi ordinati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle variazioni della commessa dei medesimi principi.
-------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Avvertita casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

1203	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
-------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

1204	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di valori di bilancio in qualsiasi altra valuta che non sia l'Euro.
-------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda nella presente nota integrativa.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, tuttavia, dove necessario, dall'insegnamento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi da perdite che dovranno essere riconosciute e nulli da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottimizzazione al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posca di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e IVA in quanto non detributibili. Sono poste in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e corrispondono alle aliquote utilizzate negli esercizi precedenti. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e IVA in quanto non detributibile. Sono poste in bilancio al lordo dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le nuove aliquote sono state applicate sulle immobilizzazioni materiali iscritte dal 1° gennaio 2012; i precedenti acquisti, sono stati altresì assoggettati alle nuove aliquote stabilite dal sopra citato Decreto Legislativo, a seguito del ricevimento della Circolare del Ministero della Salute prot. 0008036 del 25 marzo 2013, agli atti. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Partecipazioni	Sono scritte al costo di acquisto o in sottoscrizione, eventualmente rettificate per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi quora venendo meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crédit	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'aumentamento del valore nominale dei crediti di valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di incertezza.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per riporto perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per quote di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Fondi per rischi e oneri	E' determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale Medici SUMA.
Prezzo operosità	E' determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale Medici SUMA.
IFR	Tale voce non è presente.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Utenti e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sui redditi	Sono determinate secondo le norme e le leggi in vigore.
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda. Sono contabilizzati fra i costi d'ordine i costi fatturati dalla struttura San Michele (soc. Enre) per prestazioni di assistenza sanitaria erogata a cittadini extra Regione (secondo le disposizioni contenute nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 716/2001).

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31/12/2014

PERSONALE DIPENDENTE (3) (Com amm)						
	11	12	112	112	113	
Proprio personale	Personale A	di cui minorenni	Personale B	personale dipendente	Numero	Tasse spese 2
	317.222,02	317.222,02	314.122,03	314.122,03	commerciale	tribute spese
RUOLO SANITARIO					aziendali	accessorie
Difesa						
- Medico veterinario	701	3	697	2	8.139	32.539,380
- Sanitario	75	1	76	1	501	3.355,593
Comparto						
- Categoria D:	95	4	92	4	1.091	2.577,828
- Categoria D	217,6	350	21,82	320	24.373	52.510,694
- Categoria C	43	4	41	4	475	936,282
- Categoria B:	3		3		36	65,681
RUBRO PROFESSIONALE						
Difesa						
livello dirigibile	7		7		84	339,680
Comparto						
- Categoria D	1		1		12	19
RUBRO TECNICO						
Difesa						
livello dirigibile	3		3		24	90,829
Comparto						
- Categoria D	19	3	18	2	187	413,651
- Categoria D	42	6	40	5	444	925,390
- Categoria C	67	3	65	4	791	1.485,086
- Categoria B:	486	18	488	16	5.877	10.057,545
- Categoria B	162	15	162	15	1.864	3.059,906
- Categoria A:	54	6	51	5	571	912,991
RUBRO AMMINISTRATIVO						
Difesa						
- livello dirigibile	13		13		132	503,132
Comparto						
- Categoria D	30	5	31	5	348	771,131
- Categoria D	66	10	65	10	746	1.378,388
- Categoria C	184	23	183	23	2.061	4.097,270
- Categoria B:	91	9	89	8	1.035	1.817,174
- Categoria B	41	3	41	4	489	839,620
- Categoria A	4	4	52		81,811	3.005

¶. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE PIVOL	DESCRIZIONE IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI						MOVIMENTI DI ESERCIZIO								
		COSTO SOTTO	VALUTAZIONE	SVALUTAZIONE	FONDO	VALUTAZIONE MONETARIA	STABILIZZAZIONE	CLASSIFICAZIONE	CONCESSIONE	SCADUTA	ACQUISIZIONI	MANTENIMENTO	INTERESSI	DIMINUZ.	VALE. NETTO	AMMORTAMENTO
A&A010	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO <i>di cui soggetti a raffidificazione</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A&A010	COSTI DI RICERCA E SVILUPPO <i>di cui soggetti a raffidificazione</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A&A070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno <i>di cui soggetti a raffidificazione</i>	3.595.081,39	0,00	0,00	2.402.519,19	1.392.519,20	0,00	0,00	0,00	0,00	453.619,45	0,00	0,00	0,00	332.751,28	1.413.787,37
A&A120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.601,73	0,00	0,00	0,00	154.895,84	865.702,59
A&A130	Altre immobilizzazioni immateriali <i>di cui soggette a raffidificazione</i>	2.012.213,13	0,00	0,00	1.867.747,87	144.476,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.103,96	39.772,03
A&A140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili <i>di cui soggette a raffidificazione</i>	1.976.086,05	0,00	0,00	1.842.457,46	133.328,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.872,37	35.756,22
A&A160	Midollo sui diritti di terzi <i>di cui soggette a raffidificazione</i>	22.172,50	0,00	0,00	20.679,85	595.043,75	84.579,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.240,67	478.362,31
A&A180	Pubblicità <i>di cui soggette a raffidificazione</i>	0,00	0,00	0,00	216.679,85	595.043,75	84.579,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.240,67	478.362,31
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.526.005,87	0,00	0,00	4.396.966,91	1.132.358,96	84.579,75	0,00	0,00	0,00	433.619,45	0,00	0,00	0,00	739.115,93	1.931.322,22
	<i>di cui soggette a raffidificazione</i>	4.504.827,20	0,00	0,00	3.595.081,36	1.370.179,04	86.579,75	0,00	0,00	0,00	433.619,45	0,00	0,00	0,00	453.958,86	1.380.421,67

Tab. 2 - Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

Nell'esercizio 2013 non si sono registrati costi di impianto e ampliamento.

DETALLO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DEL SERVIZIO		ALTRI PREINFORMATIVI	
	Salvo minima	Salvo massima	Registrazione	Scadenza del versante del Collegio Sindacale
Desrizione-composizione				
Desrizione-composizione				

Tab. 3 - Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

Nell'esercizio 2013 non si sono registrati costi di ricerca e sviluppo.

DETALLO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DEL SERVIZIO		ALTRI PREINFORMATIVI	
	Salvo minima	Salvo massima	Registrazione	Scadenza del versante del Collegio Sindacale
Desrizione-composizione				
Desrizione-composizione				

Tab. 4 - Dettaglio costi di pubblicità

Nell'esercizio 2013 non si sono registrati costi di pubblicità.

DETTAGLIO PUBBLICITÀ	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRI INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	versamento	Variazione	Ragion d'azione	Esame del voto dei colleghi Sindaci
DESCRIZIONE COMPOSIZIONE					

COTTO	DESCRIZIONE OGNI MATERIALE	ESTATE PRECEDENTE												MOVIMENTI DI SERVIZIO												
		COSTO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	NUOVO	
A.250	Terreni disponibili	315.168,40	0,00	0,00	0,00	0,00	315.168,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.168,38	0,00	
A.300	Terreni disponibili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.217,50	
A.320	Piscine e vasche (disponibili)	352.212,31	0,00	0,00	0,00	0,00	34.217,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.350	Fabbricati dimunativi (disponibili)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.360	Impianti e macchinari	179.364.826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.490.896,05	124.175.825,55	702.655,56	4.673.547,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.451.967,77	
A.380	Impianti e macchinari	13.654.492,20	0,00	0,00	0,00	0,00	10.807.294,11	2.887.06,39	0,00	0,00	162.754,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.6149,81	
A.410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.623.028,73	0,00	0,00	0,00	0,00	7.621.714,25	1.001.213,26	0,00	0,00	1.120.082,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.356,96	
A.440	Modelli e carrelli	77.901.470,25	0,00	0,00	0,00	0,00	70.138.267,06	7.722.613,20	0,00	0,00	9.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.092.525,12	
A.470	Arredi e soggetti di decorazione	12.924.420,41	0,00	0,00	0,00	0,00	11.015.015,51	1.857.495,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.597.465,48	
A.500	Arredi e soggetti di decorazione	2.756.762,65	0,00	0,00	0,00	0,00	2.756.762,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.860,31	
A.510	Automobili	1.501.293,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2.002.915,62	158.479,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.691,91	
A.520	di cui veicoli a steppa/strada	1.487.351,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1.447.783,74	55.462,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.378,89	
A.530	Oggetti d'arte	210.755,06	0,00	0,00	0,00	0,00	210.755,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.755,18	
A.540	Arte immobiliare (materiali)	6.092.872,19	0,00	0,00	0,00	0,00	5.239.524,42	753.294,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.755,18	
A.550	immobilizzazioni materiali (imposte e tasse)	4.154.858,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3.258.452,23	206.024,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.599,77	
	di cui imposte e tasse	3.049.124,03	0,00	0,00	0,00	0,00	3.029.174,98	203.245,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.495.253,01	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	267.509,40	0,00	0,00	0,00	0,00	267.509,40	278.245,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.574.702,71	
		215.534,40	0,00	0,00	0,00	0,00	173.165,59	15.481.562,81	-82.579,75	0,00	0,00	2.457.997,61	4.315.362,22	0,00	0,00	38.476,81	1.307.583,05	1.63.201.415,21								

Si segnala che la consistenza al 31.12.2012 per la classificazione AAA+AD Mobili e arredi, rispetto al dato rilevante al 31.12.2012 della Tab. 5 Nota Integrativa 2012, risulta maggiore di €. 3.268,68. Tale variazione si è determinata a seguito di una anomalia sui cespiti 4-3776 e 4-3357 emersa nell'esercizio 2013.

Tab. 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DESCRIZIONE IMMATERIALI	VOLUME	PREZZO	VOLUME	PREZZO
Descrizione tipologica				
Attrezzature Generali	5.108.151,29	5.610.338,53	4.18.812,76	

Tab. 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETAGLIO IMMobilizzazioni MATERIALI IN CORSO		MONITORAGGIO DEL PROGETTO		
		Tipologia Immobilizzazione	Variante	Incremento
Adeguamento ai rifiuti strutturali Monoblocco e Coop-Servizi Valdarni - codice lavoro		380.483,25		2.459.484,35
Messa in sicurezza Parete Rocchetta Ospedale San Paolo Savona		211.033,68	37.022,61	218.055,29
Interventi di restauro facciata principale edificio denominato RSA Sestante parte del complesso monumentale del Seminario di NS di Pescocorda Savona		76.605,74	30.372,50	0,00
Ristrutturazione Ospedale Carlo Montenovo Giuria e Nuovo blocco operatorio		379.105,63	1.371.254,78	0,00
Nuovo monoblocco clinico Ospedale Sanra Corolla		231.391,58	81.020,59	1.916.420,41
Ristrutturazione Via Livi Centro Piemonte e Cismonia Altopre		385.447,62	10.894,06	395.550,25
Ristrutturazione Via Flume 2 Ambra		8.875,25	2.021,20	0,00
Recupero e messa a norma parte del Complesso ex Boschini Varazze		14.352,99	16.070,80	31.065,79
Compleimento ristrutturazione ex Ospedale Ruffini di Finale Ligure		32.821,06	0,00	32.821,06
Mantenimento stradale strada RN Varazze		124.412,92	0,00	124.412,92
Parco antincendio per RSA Finale		6.050,32	0,00	6.040,32
Lavori di adeguamento a prescrizioni preventive incendi Osp. Ambra		0,00	223.390,97	223.390,97
Preidispersione edile ex Istituto Istruzione Locali Ronzana Magistrale		0,00	64.660,00	64.660,00
Lavori progettati per realizzazione Nuovo Blocco Operatorio PI.		0,00	169.558,42	169.558,42
Recupero piccolo campanile sito in Piazzale Ambra per riscontro pre e post operatorio degli incendi		0,00	34.385,64	34.385,64
Lavori su teneri gabbiani risulta Ospedale Carlo Montenovo		0,00	65.401,40	0,00
Mantenimento stradale strada provinciale Pile Ambra		0,00	1.000,00	1.000,00
Mantenimento stradale strada provinciale Pile Ambra		0,00	15.628,32	0,00
TOTALE COMPLESSIVO		3.049.174,06	4.225.625,24	8.495.553,87

IMM01 – Allegorie di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO	Per le immobilizzazioni immateriali le allegorie di ammortamento applicate corrispondono a quelle indicate nel D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	Immobilizzazioni immateriali	Allegoria indicata nel D.lgs. 118/2011	Allegoria utilizzata dall'azienda
Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili		20%	20%
Cordi di ricerca e sviluppo		20%	20%
Migliore su bei di terzi		20%	20%

IMM02 – Allegorie di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – NO	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avuti della facoltà di adottare allegorie di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.lgs. 118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM02 – SI	

	materiali	nel D.Lgs. 118/2011	dall'agenda
Edifici adibiti alle attività Istituzionali	3%	3%	
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%	3%	
Impianti e macchinari adibiti alle attività Istituzionali	12,5%	12,5%	
Impianti e macchinari audiovisivi	20%	20%	
Aereozattere sanitarie e scientifiche	20%	20%	
Mobili e arredi	12,5%	12,5%	
Automezzi	25%	25%	
Altri beni materiali	20%	20%	

IMM03 - Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 - NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'adeguata normata di ammortamento.
IMM03 - SI	

IMM04 - Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 - NO	Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
IMM04 - SI	
IMM04 - ALTRO	

IMM05 - Svalutazioni.

IMM05 - NEUTRO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni soggette a materiali e/o immateriali.
IMM05 - SI	

IMM06 - Rivalutazioni.

IMM06 - NEUTRO	Nei corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM06 - SI	

IMM07 / - Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
IMM07 – SI	

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
IMM08 – SI	

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente	Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravanti quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a concordato in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisto/rete di immobilizzazioni materiali.	NO	
Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradutti in debiti?	SI	Le immobilizzazioni destinate alla vendita sono state individuate con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 27 dicembre 2012 (aggi att) mediante stipula di convenzione con ARTE Savona (approvata da ARTE con decreto 285 del 20 dicembre 2012). L'operatività della convenzione rimane subordinata al parere favorevole della Cabiina di regia regionale prevista dalla D.G.R. 1137 del 16 settembre 2011 (precisamente al punto 4.2 degli "indirizzi in materia di acquisizione, gestione e dimissione del patrimonio immobiliare".)
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veridica e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

Sc. Immobilizzazioni finanziarie

Tab. 8 - Movimentazione del credito finanziario
non esistono crediti finanziari.

CODICE PROSP	CREDITI FINANZIARI	VALORE INIZIALE	INCREMENTO	DECRESCE	VALORE FINALE
VA660 ^a	Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
VA670 ^b	Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
VA680 ^c	Crediti finanziari v/partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
VA690 ^d	Crediti finanziari v/altro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI FINANZIARI		0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 9 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE PROSP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	VALORE INIZIALE	ACCUMULAMENTO	UTILIZZO	FONDO SVALUTAZIONE INIZIALE
VA660 ^e	Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00	-0,00
VA670 ^f	Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
VA680 ^g	Crediti finanziari v/partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
VA690 ^h	Crediti finanziari v/altro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI FINANZIARI		0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 10 - Valore nominale dei crediti finanziari di somma per anno di formazione

CODICE PROSP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012
VA660 ⁱ	Crediti finanziari v/Stato	Anno 2008 precedente
VA670 ^j	Crediti finanziari v/Regione	Anno 2009
VA680 ^k	Crediti finanziari v/partecipate	Anno 2010
VA690 ^l	Crediti finanziari v/altro	Anno 2011
TOTALE CREDITI FINANZIARI		Anno 2012
		0,00

	ANNO 2008 PRECEDENTE	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012
VA660 ⁱ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VA670 ^j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VA680 ^k	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VA690 ^l	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI FINANZIARI		0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 11 - Valore netto dei crediti finanziari disfini per scadenza

CODICE ICPD-SE		CREDITI FINANZIARI
AAA650		Crediti finanziari v/State
AAA670		Crediti finanziari v/Regioni
AAA680		Crediti finanziari v/partecipate
AAA690		Crediti finanziari v/banci
TOTALE CREDITI FINANZIARI		

Tab. 12 - Dettaglio movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE PROSP	PRODUCE COSTRUZIONI VIBRATORI FINANZIARIE
AAA710	Partecipazioni:
	Partecipazioni in imprese controllate
	Partecipazioni in imprese collegate
	Partecipazioni in altre imprese
AAA720	Altri titoli:
AAA730	Titoli di Stato
AAA740	Altre Obligazioni
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa
AAA760	Titoli obblig.
TOTALE	

Tab. 13 - *Informatica in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie*

Elenco partecipazioni	Forme giuridiche	Capitali contribuiti	Partecipazione netta incisa	Rate	Risultato di esercizio	Si dispone	Salvo addebito a bilancio	Valutazione (costo FISI)
Partecipazioni in imprese controllate:								
Partecipazioni in imprese collegate:								
Partecipazioni in altre imprese:								

Tab. 14 - *Dati aggiornativi delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie*

DESCRIZIONE	ESERCIZIO PRECEDENTE			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		
	Gioco	Guadagni	Spese	Guadagni	Spese	Valore
Partecipazioni in imprese controllate:						
Partecipazioni in imprese collegate:						
Partecipazioni in altre imprese:						

		Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
INFO - NO		
INFO - SI		
		Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie
		Informazione
	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
INFO - Gravari. Su crediti Immobilizati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami, quali peggioramenti ecc?	NO	
INFO - Contenziioso con Istituzioni in bilancio. Su crediti Immobilizati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
INFO - Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
INFO - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo (art 2423 c.c.)?	SI	Al capo 030 005 005 - Partecipazioni risulta contabilizzato l'importo di €. 36,15 relativo ad una quota riconosciuta all'Azienda a seguito di credito riandato nei confronti della ex soc. Farmar spa.

COINCE PIOD. S	RIMANENZE	Girovita e Valore attuale della riclassificazione per conto	Incremento/Diminuzione Riporto di rimanenze	Differenza	Variante	Variazione per conto	Percentuale variazione		
ABR150	Supporti informatici e cancelleria	371.446,00	0,00	3.042,00	9,00	7.470,58	357.015,32	0,00	249.687,01
		91.910,63		2.376,09			94.286,72		56.141,35
		58.553,44				2.470,48	51.082,76		32.929,53
		180.879,83				605,81			152.615,08
ABR160	Materiale per la manutenzione	87.716,20				45.767,10	41.549,10		41.346,08
ABR175	Altri beni e prodotti non simili	1.228,48		700,33			2.129,81		0,00
ABR180	Accorgi per scavo e di montaggio	0,00							
RIFIANENZE BREV NOME SANITARI		1.070.372,86	9,99	23.522,82	9,99	54.852,22	1.944.781,46	0,00	832.329,39

RIF01 – Svalutazioni

RIF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigo
RIF01 – SI	

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di risparmio domitio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	SI	<p>In RIF01 – NO è indicato che nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigo.</p> <p>Per quanto riguarda il caso RIM03, si osserva che nel corso dell'esercizio sono state effettuate variazioni di classificazione delle voci, in particolare riguardanti i conti 001, 002, 003, 004, 005, 006.</p> <p>Si tratta di variazioni dovute alla modifica del mercato di riferimento per alcuni prodotti.</p> <p>Infatti, nel corso dell'esercizio sono state create nuove classi macrologiche per accogliere i prodotti relativi alle specialità medicinali "senza AIC" e alle specialità medicinali "Con AIC".</p> <p>Conseguentemente il conto "120 005 005" è stato oggetto di interiore frazionamento (001 – 002 - 003 – 004 – 005 – 006) al fine di accogliere i prodotti con AIC distesi da altre classi Macrologiche (es: differenziati con AIC, diagnostici con AIC), mentre al conto 120 005 006 sono stati attribuiti i prodotti relativi alle specialità medicinali prive di AIC. Per quanto riguarda il conto di scorta 020 005 005 è stato frazionato in: 001 – con AIC e 002 – senza AIC; i conti risultano pertanto valorizzate tutte le rimanenze relative alle specialità medicinali con AIC o senza AIC.</p>

CREDITI	CREDITI CONTRATTI	VALORE NOMINALE	MOVIMENTI DI LIQUIDAZIONE				VALORE S/	TASSO
			Value min.	Incremento	Decremento	Value min. di ciascuna		
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI								
A210	Crediti v/Stat per spese corrente e acconti	0,00	24.494,12	0,00	0,00	24.494,12	0,00	24,00
A210'	Crediti v/Stat per spese corrente - Integrazione a norma del D.lgs 56/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A210'	Crediti v/Stat per spese corrente - 65%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A210'	Crediti v/Stat per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A210'	Crediti v/Stat per mobilità attiva Interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A210'	Crediti v/Stat per account quota fabbisogno salvo aggiunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A210'	Crediti v/Stat per finanziamento salvo aggiunto corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A210'	Crediti v/Stat - altri	0,00	24.494,12	0,00	24.494,12	0,00	24,00	0,00
A210'	Crediti v/Stat per spese corrente - altro	0,00	24.494,12	0,00	24.494,12	0,00	24,00	0,00
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI								
A280	Crediti v/Stat per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CREDITI V/STATO - RICERCA								
A310	Crediti v/Stat per ricerca e ricerca - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A310	Crediti v/Stat per ricerca e ricerca - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A320	Crediti v/Stat per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A330	Crediti v/Stat per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A340	Crediti v/Stat per prelievi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI V/STATO								
CREDITI V/REGIONE O/P.A. PER SPESA CORRENTE								
A360'	Crediti v/Region o/P.A. per finanziamento semestre ordinario corrente	69.602.982,53	490.493,525,98	505.007,766,35	54.088,791,26	0,00	54.088,791,26	0,60
A370	Crediti v/Region o/P.A. per spese corrente - I.P.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A380	Crediti v/Region o/P.A. per spese corrente - Attivazione I.P.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A390	Crediti v/Region o/P.A. per spesa corrente P.R.	21.366.425,00	470.306,316,66	467.158,836,25	24.707,123,38	0,00	24.707,123,38	0,00
A400	Crediti v/Region o/P.A. per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A410	Crediti v/Region o/P.A. per mobilità attiva extraregionale	572.612,00	571.283,00	1.44.002,00	0	0,00	0,00	0,00
A420	Crediti v/Region o/P.A. per account quota 65%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A430	Crediti v/Region o/P.A. per impianto salvo aggiunto corrente I.P.P.	2.180.242,00	0,00	2.184.242,00	0	0,00	0,00	0,00
A440	Crediti v/Region o/P.A. per impianto salvo aggiunto corrente extra I.P.P.	0,00	27.317,38	27.317,38	0,00	27.317,38	0,00	0,00
A450	Crediti v/Region o/P.A. per spesa corrente - altro	4.659.957,83	19.596.258,06	29.354.350,60	0,00	29.354.350,60	0,00	0,00
A460	CREDITI V/REGIONE O/P.A. PER RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A470	Crediti v/Region o/P.A. per risparmio a Patrimonio Netto	12.342.942,16	30.835.107,83	31.827.308,75	31.470.745,59	0,00	29.354.350,60	0,60
A480	Crediti v/Region o/P.A. per finanziamenti per investimenti	0,00	4.003.370,67	2.442.551,32	11.014.206,14	0,00	11.014.206,14	0,00
A490	Crediti v/Region o/P.A. per risparmio fondi d'azionamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A500	Crediti v/Region o/P.A. per bilancio perdite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A510	Crediti v/Region per copertura deficit al 31/12/2005	0,00	16.951.371,16	22.384.887,43	20.456.558,40	0,00	20.456.558,40	0,00

CODICE MON. SP	FONDO SVILUPPO E AZIONE CREDITI	Portafoglio di finanziamenti	Accantonamenti	Tasse	Salvo esclusione male
4BA100	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
4BA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lgs 5/2/2000				
4BA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - I-35N	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extragiuridiche	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA250	Crediti v/Stato per account della Finanziaria ordinaria regolare standard	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA260	Crediti v/Stato per finanziamento ordinario aggiornato corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA270	Crediti v/Stato - altro:				
	Tributi v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
4BA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA290	Crediti v/Stato per ricerca				
4BA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA330	Crediti v/Stato per ricerca - altri finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA340	CREDITI V/PREFETTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA350	TOTALE CREDITI V/STATO	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
4BA370	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
4BA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - I-4A-P	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA390	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Admisionale RREF	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA400	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IER	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extragiuridiche	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA420	Crediti v/Regione o P.A. per account della FSA	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiornato corrente e I-4A	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA440	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA450	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER INVESTIMENTI A PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA460	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA470	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA480	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA490	Crediti v/Regione o P.A. per riconversione debiti al 3/12/2005*	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA500	Crediti v/Regione o P.A. per riconversione titoli da investimenti esistiti precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA510	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE MON. SP	FONDO SVILUPPO E AZIONE CREDITI	Portafoglio di finanziamenti	Accantonamenti	Tasse	Salvo esclusione male
4BA520	CREDITI V/REGGONE - PARTE CORRENTE				
4BA530	Crediti v/Reggione o P.A. per spesa corrente - I-4A-P	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA540	Crediti v/Reggione o P.A. per spesa corrente - Admisionale RREF	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA550	Crediti v/Reggione o P.A. per spesa corrente - IER	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA560	Crediti v/Reggione o P.A. per mobilità attiva extragiuridiche	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA570	Crediti v/Reggione o P.A. per account della FSA	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA580	Crediti v/Reggione o P.A. per finanziamento sanitario aggiornato corrente e I-4A	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA590	Crediti v/Reggione o P.A. per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA600	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER INVESTIMENTI A PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA610	Crediti v/Reggione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA620	Crediti v/Reggione o P.A. per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA630	Crediti v/Reggione o P.A. per ripiano patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA640	Crediti v/Reggione o P.A. per riconversione debiti al 3/12/2005*	0,00	0,00	0,00	0,00
4BA650	Crediti v/Reggione o P.A. per riconversione titoli da investimenti esistiti precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE PROD. SP.	FONDO SVILUPPO/VALUTAZIONE CREDITI					
	Salvo 31 dicembre 2014	Accantonamento	Salvo 31 dicembre 2014	Salvo 31 dicembre 2014	Salvo 31 dicembre 2014	Totale Salvo 31 dicembre 2014
ABA530	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA570	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA580	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA590	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA610	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA620	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA630	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA640	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/SOCIETÀ PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA650	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA660	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA670	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA680	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA690	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/VERBRO					
ABA700	1.448.423,82	1.412.064,76	779.506,92	2.080.981,65	426.741,82	0,00
ABA720	315.159,86	491.627,74	318.023,79			
ABA730	0,00	0,00	0,00			
ABA740	0,00	0,00	0,00			
ABA750	444.174,18	140.574,67	0,00	583.883,35		
ABA760						
ABA770						
ABA780						
ABA790						
ABA810						
	711.169,78	779.862,35	401.483,14	1.089.548,99		

Salvo 31 dicembre 2014	Accantonamento	Salvo 31 dicembre 2014	Salvo 31 dicembre 2014	Salvo 31 dicembre 2014	Totale Salvo 31 dicembre 2014
ABA750	1.448.423,82	1.412.064,76	779.506,92	2.080.981,65	426.741,82
ABA760	315.159,86	491.627,74	318.023,79		
ABA770	0,00	0,00	0,00		
ABA780	444.174,18	140.574,67	0,00	583.883,35	
ABA790					
ABA810					
	711.169,78	779.862,35	401.483,14	1.089.548,99	

codice tipo	valore nominale	crediti
		CREDITI VISTO - PARTE CORRENTE
B&140	0,00	Crediti v/Stato per spese corrente e ricambi
B&220	0,00	Crediti v/Stato per spese corrente - Integrazione a norma del D.Lgs 56/2000
B&230	0,00	Crediti v/Stato per spese corrente - FSN
B&240	0,00	Crediti v/Stato per mobilità tributaria estangonata
B&250	0,00	Crediti v/Stato per accorso linea filiale per imposta regionale bandiera
B&260	0,00	Crediti v/Stato per finanziamento ordinario aggiornato corrente
B&270	0,00	Crediti v/Stato - altro
B&280	0,00	Crediti v/Stato per spese corrente - altro
	0,00	Crediti v/Stato - imposta regionale
	0,00	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti
	0,00	TOTALE CREDITI VISTO
	0,00	
	0,00	CREDITI V REGIONE - PARTE CORRENTE
B&300	0,00	Crediti v/Stato per risetea corrente - Ministero della Salute
B&310	0,00	Crediti v/Stato per risetea finalizza - Ministero della Salute
B&320	0,00	Crediti v/Stato per riscetea altre Amministrazioni controllate
B&330	0,00	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti
B&340	0,00	CREDITI V REGIONE

	Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
B&350	4.819.099,10	3.256.001,02	2.653.603,36	16.007.391,24	21.752.696,74
B&370	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente	0,00	0,00	0,00
A&130	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per spese corrente - IAP	0,00	0,00	0,00
A&1300	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per spese corrente - Addizionale RUEP	0,00	0,00	0,00
A&400	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità tributaria estangonata	0,00	0,00	0,00
A&410	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità tributaria estangonata	0,00	0,00	0,00
A&420	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per accorso linea filiale per imposta regionale bandiera	0,00	0,00	0,00
A&430	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiornato corrente IAP	0,00	0,00	0,00
A&440	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiornato corrente extra IAP	0,00	0,00	22.311,78
A&450	0,00	Crediti v/Regione o P.A. per spese corrente - altro	0,00	0,00	18.010.494,12
A&460	0,00	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	0,00
A&470	2.111.028,01	4.066.132,89	0,00	837.035,24	24.456.538,40
A&480	2.111.028,01	4.066.132,89	0,00	837.045,24	4.000.000,00

CODICE FONI SP	CREDITI VALORE NOMINALE				
	Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
ABA490	Crediti v/Pagheose o P.A. per incremento fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	20.426.530,40
ABA510	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per riconfigurazione flussi fa investimenti ereditati precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI VIEGENE DI PROVINCIA AUTONOMA					
ABA530	CREDITI V/COMUNI	3.092,80	0,00	12.671,42	12.805,01
ABA540	CREDITI V/PROLICIA	0,00	0,00	0,00	182,00
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA550	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	863.654,28	455.440,94	43.346,77	124.44,47
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	863.654,28	455.440,94	43.346,77	124.44,47
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prevenzione	7.522,74,15	229.983,59	39.391,49	29.851,49
ABA590	Crediti v/Imprese	7.482,68	168.75,88	0,00	0,00
ABA600	A.I. 3 Gennarico	13,63	56.700,47	0,00	2.086,64
ABA610	A.I. 5 Chiavari	7.455,70	0,00	830,47	402,00
ABA620	A.I. 5 Spezzano	7.102,61	0,00	0,00	0,00
ABA630	A.O. San Martino	54.703,33	0,00	4.704,81	0,00
ABA640	A.O. San Martino ex ISF	48,42	0,00	0,00	0,00
ABA650	Eina Ospedaleto Galliera	24.603,75	0,00	0,00	10.000,00
ABA660	Ritardo Granito Galliera	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA670	Accordi quota FFR da distribuire	391.478,56	7.912,09	4.503,17	5.987,27
ABA680	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
ABA690	CREDITI V/SOCIETÀ PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	1.255.132,84	463.352,98	48.449,94	130.132,44
ABA700	Crediti v/Enti regionali	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA710	Crediti v/operazioni controllate gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA720	Crediti v/Enti partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA730	Crediti v/Enti regionali	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA740	Crediti v/Enti partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA750	CREDITI VERARDO	0,00	0,00	0,00	92.855,93
ABA760	025.035.085 - Altri crediti amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA770	CREDITI V/ALTRI	3.232.914,82	639.458,76	9.342.348,21	2.505.971,75
ABA780	Crediti v/Enti privati	507.007,13	197.252,17	380.352,51	1.352.035,98
ABA790	025.040.007 - Crediti per fatture emesse	877.007,13	197.252,17	380.352,51	1.352.035,98
ABA800	025.045.005 - Crediti per fatture da singolare	0,00	0,00	0,00	1.352.035,98
ABA810	025.050.005 - Fatture v/Iva ore di crono da servizi	0,00	0,00	0,00	57.814,01
ABA820	Crediti v/gestioni legatorie	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA830	Crediti v/Enti pubblici diversi	808.256,21	410.950,31	467.992,99	260.837,72
ABA840	Crediti v/Enti pubblici diversi	553.867,86	419.250,31	466.044,92	276.825,46
ABA850	Crediti v/Enti pubblici diversi	314.386,41	0,00	1.886,00	3.202,24

CODICE FONI SP	CREDITI VALORE NOMINALE				
	Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
ABA860	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	5.868.925,69
ABA870	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	4.248.570,50
ABA880	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	2.803.892,98
ABA890	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	1.352.035,98
ABA900	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	57.814,01
ABA910	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA920	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA930	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA940	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA950	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA960	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA970	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA980	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA990	Crediti v/Enti pubblici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE WODSSE	CREDITI A VARIENZE	CREDITI A VARIENZE				
		ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
700	Crediti vatti soggetti pubblici per leva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	Altri crediti d'impresa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	022-055 005 Diametrali e anelli per 025 066 010 Altri crediti d'impresa	1.476.751,92	23.956,28	8.474.022,71	373.898,05	1.585.901,93
	025 066 015 Altri crediti per punti cassa	1.432.712,62	0,00	0,00	0,00	7.145,21
	022-058 010 Crediti per conti di rete soggetti tributari	3.183,80	2.035,59	6.873.870,06	313.609,38	1.993.977,56
		20.873,00	20.220,70	7.500.422,65	6.263,67	240.433,06
					46.212,00	

CODICE WODSSE	CREDITI A VARIENZE	CREDITI A VARIENZE				
		ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
700	Crediti vatti soggetti pubblici per leva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	Altri crediti d'impresa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	022-055 005 Diametrali e anelli per 025 066 010 Altri crediti d'impresa	1.476.751,92	23.956,28	8.474.022,71	373.898,05	1.585.901,93
	025 066 015 Altri crediti per punti cassa	1.432.712,62	0,00	0,00	0,00	7.145,21
	022-058 010 Crediti per conti di rete soggetti tributari	3.183,80	2.035,59	6.873.870,06	313.609,38	1.993.977,56
		20.873,00	20.220,70	7.500.422,65	6.263,67	240.433,06
					46.212,00	

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte e Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di formazione – II parte

CODICE PROD. SP.	CREDITI	VALORE NETTO DI CREDITI AL 31/12/2013		
		PER CADENZA	PER INFORMAZIONE	(VALORE NOMINALE)
CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE				
ABA.210	Crediti v/Stato per spese corrente e conto:	0,00	0,00	24.486,12
ABA.220	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lgs 56/2000	0,00	0,00	0,00
ABA.230	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0,00	0,00	0,00
ABA.240	Crediti v/Stato per mobilità attiva extragiuridica	0,00	0,00	0,00
ABA.250	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00
ABA.260	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno salutario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00
ABA.270	Crediti v/Stato per incremento salutario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00
ABA.280	Crediti v/Stato - altri:	0,00	0,00	24.486,12
ABA.290	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00	0,00	24.486,12
CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI				
ABA.300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00
ABA.310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00
ABA.320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00
ABA.330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00
ABA.340	CREDITI VI PREFETTO	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI VISTATO	0,00	0,00	24.486,12
CREDITI VI REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
ABA.360	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente	54.088.791,76	0,00	0,01
ABA.370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - RAP	0,00		
ABA.380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IREPF	0,00		
ABA.390	Crediti v/Regione o P.A. per durezza FSR	24.701.123,28		
ABA.400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0,00		
ABA.410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extragiuridica	0,00		
ABA.420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0,00		
ABA.430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente IFA	29.350.350,60		
ABA.440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra IFS	77.117,30		
ABA.450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	11.014.206,14		
ABA.460	CREDITI VI REGIONE O P.A. PER RICERCATE	0,00		
ABA.470	Crediti v/Regione o P.A. per versamento partituris Netto	31.370.744,54	0,00	0,00
ABA.480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA.490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			

		VALORE NETTO DI CREDITI AL 31/12/2013
	ENTRATA	0,00
	INIZIALE	5.500,00
	ESITO	12 mesi
	ESITO	3 mesi
	ESITO	1 mese
	ESITO	5 anni
	ESITO	Oltre 5 anni

Capitolo/cognosce-	CREDITI V/P	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013	VALORE NOMINALE
	PER SCADENZA	PER SCADENZA	Oltre
	Entro 12 mesi	Entro 12 anni	5 anni
4.500	Crediti v/Regione o P.A. - Ici riferiti perdite	20.456.538,40	
4.510	Crediti v/Regione o P.A. per risanamento	0,00	
4.520	Crediti v/Regione o P.A. per risanazione riconse. da investimenti esercitati presso den	0,00	
	TOTALE CREDITI V/P REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	85.359.353,80	0,00
4.530	CREDITI V/COMUNI	65.154,59	
4.540	CREDITI V/PROVINCA	162,00	
4.550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.780.432,08	0,00
4.560	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione - rese	0,00	0,00
4.570	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00
4.580	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.790.432,08	0,00
	<i>Asl 1 Imperia</i>	1.140.368,75	
	<i>Asl 3 Genova</i>	178.288,40	
	<i>Asl 4 Chiavari</i>	57.116,10	
	<i>Asl 5 Spezia</i>	36.592,75	
	<i>A.O. San Martino</i>	194.005,77	
	<i>A.O. San Martino ex ITT</i>	59.408,14	
	<i>Ets Opere Salute Galliera</i>	48.932	
	<i>Fattura Giannina Gastini</i>	34.003,75	
	<i>727.371,05</i>		
4.590	Acconto quota FSI da distribuire	2.882.139,17	0,00
4.600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	451.356,04	0,00
	TOTALE CREDITI V/P AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.882.139,17	0,00
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0,00	0,00
4.620	Crediti v/entri regionali:	0,00	0,00
4.630	Crediti v/organizzazioni gestionali	0,00	0,00
4.640	Crediti v/altre partecipazioni	0,00	0,00
4.650	CREDITI V/VERARIO		
	025.035.005 - Altri crediti tributari	0,00	0,00
4.660	CREDITI V/ATIR		
4.670	Crediti v/entità sovraff.		
	<i>025.010.005 - Crediti per finiture emesse</i>	<i>1.085.228,29</i>	<i>0,00</i>
	<i>025.045.005 - Crediti per finiture da esistere</i>	<i>5.640.500,77</i>	
	<i>025.050.005 - Fondiari chiavi di credito da ricevere</i>	<i>1.336.913,51</i>	
	<i>92.865,93</i>		
	15.640.478,14	6.974.829,69	0,00
4.680	Crediti v/gestori liquidatori	0,00	0,00
4.690	Crediti v/alti sovraff. pubblici	2.868.974,55	0,00
	<i>025.025.005 - Crediti v/alti pubblici diversi</i>	<i>2.337.782,16</i>	<i>0,00</i>
	<i>025.050.005 - Crediti v/gestori liquidatori</i>	<i>531.192,59</i>	
	3.806.766,81		

Capitolo/cognosce-	CREDITI V/P	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013	VALORE NOMINALE
	PER SCADENZA	PER SCADENZA	Oltre
	Entro 12 mesi	Entro 12 anni	5 anni
	TOTALE CREDITI V/P	85.359.353,80	0,00
	TOTALE CREDITI V/P	85.359.353,80	0,00
	TOTALE CREDITI V/P	85.359.353,80	0,00

COPICE NORD SE	CREDITI VALORE NOMINALE	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017		
		Entro 2 anni	Tra 3 e 5 anni	Oltre 5 anni
A.BA700	Crediti ai vari soggetti pubblici per riacke			
A.BA710	Atti crediti diversi			
		025.055.005 Dipendenti e prestiti a Amici		
		025.055.020 Crediti a varie persone		
		025.060.010 Atti crediti diversi		
		025.060.015 Atti crediti per punti casa		
		025.060.020 Crediti diversi per punti casa		
		025.090.010 Crediti per contratti di seguito diversi		

Tab. 25 - Dettaglio crediti infraregionali per mobilità (in compensazione e non) e altre altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INFRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA				
Azi Imprese	0,00	0,00	1.140.964,95	557.577,97
Azi Gruvevera	0,00	0,00	175.288,40	1.246,47
Azi G. Chiaravall	0,00	0,00	57.116,10	13,43
Azi Spazio	0,00	0,00	36.997,15	1.542,95
A.O. San Martino	0,00	0,00	194.005,77	
A.O. San Martino ex 157	0,00	0,00	59.403,14	54.107,33
Ente Operatore Gallegna	0,00	0,00	48,42	42,62
Istituto Giannina Gallini	0,00	0,00	34.003,75	

COPICE NORD SE	CREDITI VALORE NOMINALE	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017		
		Entro 2 anni	Tra 3 e 5 anni	Oltre 5 anni
A.BA700	Crediti ai vari soggetti pubblici per riacke	0,00		
A.BA710	Atti crediti diversi			
		4.806.275,50	6.598.260,89	0,00
		7.185,27		
		0,00		
		2.806.704,41	6.294.240,89	
		1.504.226,18		
		0,00		
		88.009,70		

CREDO1 - Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CREDO2 -	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
CREDO1 -	

Altre informazioni relative ai crediti:

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CREDO2 - Giornali, Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
CREDO3 - Capitalizzazione. L'azienda ha fatto operazioni di capitalizzazione dei crediti?	NO	
CREDO4 - Abbo. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2-23 co.)?	NO	

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Sì sì, illustrare
AFO1 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
AFO2 – Contenzioso con scadenze in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni è citato in bilancio solo in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AFO3 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non scritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AFO4 – Altre. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 c)?	NO	

Tab. 2b - Movimentazioni delle disponibilità liquide

CONCE NDO.	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	VALORE INIZIALE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	VALORE FINE	BALANZO DI VARIETÀ	VALORE SP	VALORE C/T%
ARAT01	Cassa	4.350,00	10.000,00	9.750,00	4.600,00	4.600,00	5,00
ARAT710	Intuit. Fiduciaria	2.291,72	9.774.635,66	9.772.327,88	0,00	0,00	0,00
ARAT720	Fissovali Unica	0,00	731.020,371,26	731.020,371,26	0,00	0,00	0,00
ARAT730	Conto corrente postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DIC01 - Fondi vincolati.

DIC02 - N° 3

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

DIC01 - SI

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide:

Informazione	Esiste presente in azienda?	Se sì, illustrare
DIC02 - Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami, quali pignoramenti ecc?	NO	
DIC03 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e completa, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

46. Ratei e risconti attivi

Tab. 30 - Ratei attivi - Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE PRO-CE		DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		VALORE ATTIVO	
				0,00	0,00
				0,00	0,00

Tab. 31 - Risconti attivi - Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE PRO-CE		RISCONTI ATTIVI		IMPORTE	
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE					
BA.710	conto 180 005 010 - altri servizi appaltati	18.101.147,10	11.535.948,94	18.101.147,10	0,00
BA.2510	conto 195 005 035 - Tasse e imposte governative	20.636,82	92,96		
BA.0800	conto 135 005 017 - Prestazioni da cese di cura privata della Regione	17.745.726,11	11.535.188,94		
BA.2050	conto 145 010 015 - Canoni di noleggio	198.398,21			
BA.1380	conto 170 020 015 - Prezzi di assicurazione diversi	156.300,00			

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Capo presente in attento?	Sì si illustrare
RISI - Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare le regole generali secondo cui si deve fornire informazioni dettagliate sia specifiche disposizioni di legge, non sono sufficienti, visto che l'appresentazione verifera e completa, si devono fornire le informazioni complementari richieste allo scopo (art. 2/220 cc)?	NO	

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire
Le plusvalenze da reinvestire (registrate al conto 050 045 010) sono rappresentate dagli importi relativi a quanto reso disponibile da disinvestimenti delle immobilizzazioni.

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE		ESEMPIO PRECEDENTI	
Valore	Valore	Valore	Valore
a 31/12/2009 e	2.134.722,00	a 31/12/2011	2.131.722,00
precedenti		(Valore iniziale)	(Valore iniziale)
4.283.787,73	2.749.924,45	971.525,56	2.480.841,64
Incrementi	87.184,70	85.00,00	3.120,50,73
Uffizi	2.111.675,56	1.833.401,89	1.631.155,65
Valore finale	2.749.926,45	971.527,56	2.480.841,64

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

I contributi in capitale da reinvestire sono contabilizzati al conto 050 040 005;

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE		ISEGNAZIONI	
Valore	Valore	Valore	Valore
a 31/12/2009 e	a 31/12/2010	a 31/12/2011	a 31/12/2012
precedenti		(Valore iniziale)	(Valore iniziale)
4.391.658,69	4.857.352,69	10.151.589,64	8.675.338,73
Valore iniziale			
incrementi	1.904.656,91	6.591.208,78	70.601,12
Uffizi	1.164.913,47	1.277.001,83	1.546.852,43
Valore finale	4.837.362,69	10.151.589,64	8.675.338,73
			6.967.378,42
			8.603.874,17

Il valore dei dettamenti comprende l'azzeramento dell'economia disposta con Decreto Regione Liguria n. 5529/2013. Tale decreto dispone inoltre la riassegnazione dello stesso nell'esercizio 2014 a titolo di finanziamento Programma PAR FAS 2007-2013 per l'esecuzione del progetto "Ultimi lavori di ristrutturazione del Centro Terapeutico Presidio Protetto di Villa Frascati a Pietra Ligure" (€. 127.190,78).

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN02 - Fondo di donazione

PN02 -

Il fondo di donazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Conto 050 005 005 - Fondo di donazione imposta

Descrizione	Importo
Saldo iniziale: 1 gennaio 2013	61.135.284,38
Alimentazione immobile: Sito in Via Mezzini 20 + 30 FG 27 MAP 45 - Auto Nuova, Susto	-277.744,95
Saldo finale: 21 dicembre 2013	58.357.539,43

PN01 - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 -

NO

Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti. Si evidenziano nelle tabelle sotto riportata i movimenti dei conti soggetto di registrazione di donazioni e lasciti.

Conto 050 005 - Conti di contributi in conto capitale per donazioni e simili

Descrizione	Saldo al 1 gennaio 2013	Incrementi	Decrementi	Cambiamenti decimento	Saldo al 31 dicembre 2013
Saldo di eredità Magnelli	13.537,48	0	0		13.537,48
Donazioni in natura dell'esponente:					
010015020 audiobischi	0	3.203,00	3.202,00	0,00	0
0100200050115 Attrezzature sportive		1.730,87	1.730,87		
0100200050200 Aspettativaure-santante	0	1.175,289,48	1.175,389,48	0,00	0
0100202005005 Attrezzature genetiche	0	2.739,60	2.739,60	0,00	0
01005005 Autovechi e ambulante	0	25.000,00	23.800,00	0,00	0
TOTALE COMPLESSIVO	13.537,48	1.206.862,95	1.206.862,95		13.537,48

Conto 000 000 000 - Controlli in conto capitale per donazioni in denaro

Tipologia	Soggetto	OGGETTO	S.P.	Importo esecutato	Salvo ultimo parere	Salvo bilancio 2013	Incoronato	decreto	Salvo fine 2013
Donazione	F. Dm. Marf	donazione fondazione de maf - corso post parto	2017	22.360,00	14.194,85	8.165,15	8.165,15	0,00	
Donazione	Lobz. Zt	donazione a favore di malata inferma pietra nigra n. 10/20	2010	100.000,00	95.991,57	4.008,33	250,00	7.758,33	
Donazione	Dexx Srl	donazione da lob. decx a favore s.c. padova	2010	1.500,00	1.221,39	278,61		278,61	
Donazione	Tiesit	versamento del valore delle spese di organizzazione residuo evento "fioritura oncologica"	2008	8.129,05	8.126,00	2.002,95	2.002,95	0,00	
Donazione	Movares	donazione da ditta novartis farm a favore sc. clinica genova oncologica - pmc	2010	4.000,00	9,00	4.000,00	2.694,85	1.315,15	
Donazione	Stileta Andraitx	donazione a favore gestante ospedale sc. corsica di geron e bitti snc andraitx	2010	1.000,00	0,00	1.000,00		1.000,00	
Donazione	Foto S.C.	piccola donazione in favore da ditta foto s.c. a favore struttura medica per affibbrillamento mitico	2008	450,00	0,00	450,00		450,00	
Donazione	Foto S.C.	donazione in favore per convegno dr. pellicci - jesi - 18-2-2005	2008	2.182,65	0,00	2.182,65		2.182,65	
Donazione	Foto S.C.	donazione in favore gestante ospedale sc. corsica di geron e bitti a favore sua per progetto < > raffidellazione respiratoria >	2008	648,00	0,00	648,00		648,00	
Donazione	Foto S.C.	donazione a favore sc. infante bittar a favore sua per progetto < > raffidellazione respiratoria >	2009	5.000,00	0,00	5.000,00		5.000,00	
Donazione	Bayer	donazione ditta bayer per progetto screening mediante fibrocan dell'ospedale con spese di gestione elettronica	2009	10.000,00	0,00	10.000,00		10.000,00	
Donazione	Santiveri	contributo ditta santiveri a favore sc. ricerche e rec. fms pietra	2011	1.200,00	1.201,39	219,81		219,81	
Donazione	Zeloscomit	accettazione contributo libera da parte ass. culturale impianto zerovalori onlus di milano a favore sc. pediatrico ospedale s. rita	2011	5.085,00	0,00	5.085,00		5.085,00	
Donazione	Merck	accettazione contributo libera da parte di unico laboratorio pharmazeutische gesellschaft mbh a favore sc. clinica bari e ottimizzazione copertura di pietra n. nome	2011	7.200,00	6.868,80	331,20	331,20	0,00	
Donazione	Nomiris	accettazione contributo libera ditta nomiris farm da destinarsi a sc. neurologia	2011	4.000,00	3.974,81	55,19	55,19	0,00	
Donazione	Scuola Adnkronos	accettazione contributo libera da parte del domini della scuola primaria di andrea a favore sc. ricerche oncologiche pietra n. nome	2011	1.000,00	786,50	213,50	213,50		
Donazione	Piller	accettazione contributo libera da parte ditta piller a favore sc. neurologia ospedale pietra n. nome	2011	4.000,00	0,00	4.000,00		4.000,00	
Donazione		PROVVEDIMENTO DA BIANCHI DONAZIONE SIG. ARNELLINO C. A. LAVORO CENTRO CRONOS NEUROLOGIA OSPEDALE PL.	2013			320,00		320,00	
Donazione	Argentif. Ps.	donazione da ditta argentif. amm min a favore sc. neurologia e pediatria (143)	2011	5.000,00	0,00	5.000,00		5.000,00	
Donazione	Piller	donazione da ditta piller s.c. astrovoglio spazio di parte ditta piller	2011	5.000,00	0,00	5.000,00		5.000,00	
Donazione	Biogen Idec	donazione contributo libera da parte della ditta biogen idec italia srl a favore neurofibrosi corona br. attesa impara bari srl e.i.	2012	10.000,00	0,00	10.000,00		10.000,00	
Donazione	Piller	accettazione donazione da un contributo libera da € 5.000 da ditta piller (143)	2012	10.000,00	3.683,80	6.316,20	6.316,20	0,00	
Donazione	F. De Risi	malattia mentale spazio di s. rita + trattamento da srl 30039-30057	2012	25.000,00	9.95,85	15.004,15	13.634,64	2.160,51	
Donazione	Abisfit	accettazione donazione ditta abisfit a favore sc. farmaci aspettativa ospedale di s. rita dell'ospedale s. rita pietra n. nome	2012	10.000,00	5.662,40	4.337,60	4.337,60	0,00	
Donazione	Robertcy - Ditta di fiume	provvvedimento di bilancio successivo bonifici maria - somma legata a favore centro	2012	10.227,14	0,00	10.227,14		10.227,14	
Donazione	Rocifer	titoli corrispondente rochier	2012	2.000,00	2.002,02	4.097,97	4.097,97	0,00	
Donazione	Avion	titoli corrispondente avion	2012	2.000,00	0,00	2.000,00		2.000,00	

Tipologia	Soggetto	Oggetto	Se	Importo assunto	Ultimo preavviso	Scadenza 2013	Scadenza	Salvo il 20/3
Donazione	Janssen	donazione da parte Janssen Cilag - Aziende neurologiche e oftalmologiche	2012	6.000,00	0,00	€.000,00	3.135,17	4.365,92
Donazione	Pfizer	accettazione donazione dalla Pfizer della ditta destinataria S.C. Farmacia Speciale	2012	10.000,00	0,00	10.000,00	8.108,00	892,00
Donazione	Lumbroch	provvvedimento di finanziaria erogazione libera da imposte a favore sc neurologia	2012	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Donazione	E. De Marti	accettazione contributo da fondazione dei mali e favore disabili-sociale imenata	2012	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Donazione	Rivetti Idee*	accettazione contributo da Mogen Idee Italia a favore sc neurologia plema Rivetti	2012	10.850,00	0,00	10.850,00	4.040,00	0,00
Donazione	Novartis	accettazione contributo Novartis da novartis Italia a favore S.C. Neurologia Rivetti	2012	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Donazione	Pfizer	accettazione contributo s.p.a. r.l. di stetar 2mpre s.c. cancro trasfusionale s.p.a.	2012	1.000,00	0,00	1.000,00	180,74	819,26
Donazione	BIV Italia	accettazione donazione di un contributo libera da tali a favore della società oncologica espansione san paolo (fir attiva risposta emilia a abbag 6/6/2011)	2012	2.054,60	0,00	2.054,60	121,18	121,18
Donazione	Recan	accettazione contributo liberale da recanati srl di padova a favore srl officina certificazione ed on pietra Recan	2012	3.200,00	559,40	6.600,00	3.808,50	792,00
Donazione	E. De Marti	accettazione di un contributo della fondazione de mali a favore fabbricazione	2008	40.000,00	-	40.000,00	-10.000,00	0,00
Donazione	Gamma Commercio	DT 6/2013 - ACCETTAZIONE CONTRIBUTO DA CAMERA DI COMMERCIO A FAVORE CHIUDERIA SAVONA PER STAMPARE LIBRO RICETTE SALVATOCHE	2013			5.000,00	4.992,00	104,00
Donazione	Endimed	ACCETTAZIONE DONAZIONE DI CONTRIBUTO LIBERALE DELL'IMPRESA DA PARTE DELLA SOCIETA' UCB PHARMA SPA DI MILANO DA DESTINARSI ALLA SC. LABORATORIO DI PATOLOGIA CLINICA	2013			3.000,00	2.709,00	291,00
Donazione	UCB PHARMA	ACCETTAZIONE DONAZIONE DI CONTRIBUTO LIBERALE DELL'IMPRESA S. COMONI DI BRETA LIGURE	2013			24.563,00	24.563,00	0,00
Donazione	Centro Formazione	ACCETTAZIONE DONAZIONE DI CONTRIBUTO A FAVORE CENTRO FORMAZIONE PER REALIZZAZIONE "AUTISMO E DISABILITA' MENTALE IN FRONTO SOCCORSO"	2013			410,00	406,56	3,44
Donazione	DEMARZI	ACCETTAZIONE DONAZIONE DI CONTRIBUTO LIBERALE DA PARTE DELLA FONDAZIONE "A. DE MARTI" A FAVORE DELLO OSPEDALE S. PATOLO DI SAVONA	2013			25.000,00	8.824,30	16.375,70
Donazione	mitte	ACCETTAZIONE CONTRIBUTO LIBERALE DA PARTE DELLA DITTA MITTE ITALIA SPA (per entro 4/12)	2013			2.000,00		2.000,00
Donazione	DEMARZI	ACCETTAZIONE DONAZIONE DI CONTRIBUTO DA DESTINARSI ALLA S.C. SERVIZIO 18 DI SAVONA (versamento al 12/12)	2013			400,00		400,00
Donazione	DEMARZI	ACCETTAZIONE DI UN CONTRIBUTO LIBERALE DA PARTE DELLA FONDAZIONE "A. DE MARTI" CASSA DI RISPARMIO DI SAVONA A FAVORE DELLA S.C. IMMUNOLOGIA E MEDICINA TRASFORMATORE	2013			20.000,00	3.033,34	16.966,66
Donazione		CORSO PER COMPRENDERE NON TERAPIE PER UNA TERAPIA INTENSIVA APERTA*	2013			3.500,00	200,00	3.300,00
Donazione	Centro	DT 19/2013 - CONTRIBUTO DA CARICA A FAVORE PROF. PELLICCI PER PROGETTO "10^R INCONTRO GIORNATA MONOTematica SICO 2013"	2013			5.219,00		5.219,00
Donazione	Pfizer	DT 4/12/2013 - ACCETTAZIONE DONAZIONE DA PARTE DELLA Ditta PFIZER ITALIA SRL DA DESTINARSI ALLA SC. CHIRURGIA BARERICA Osp. SANTA CORONNA PIEMONTE LATI E 2013 4/12/13	2013			5.000,00	4.300,70	189,30
Donazione	Pfizer	DT 6/5/2013 - ACCETTAZIONE DONAZIONE DA PARTE BAYER A FAVORE SC GASTROENTERICOLOGIA SAVONA E PIEMONTE	2013			5.000,00		5.000,00

Bilancio di Finanziamento 2013

Tipologia	Soggetto	Oggetto	Spese	Importo assegnato	Ultimi anni precedenti	Salvo riferito 2013	incremento	Decremento	Salvo fine 2013
Donazione	Bogen Lab	DT. 502/2013 - ACCETTAZIONE CONTRIBUTO DA BOGEN MEDICAL LTD.	2013				7.000,00		7.000,00
Donazione		FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DELLA DURATA DI 10 MESI A LAVORATO IN BIOTECHNOLOGIA CIO LA S.S.D. BIOLOGIA MOLECULARE	2013				15.024,00		15.024,00
Donazione	Cheif Farm	ACCETTAZIONE DONAZIONE DI CONTRIBUTO LIBERALE DI € 3.500,00 DA PARTE DELLA CHIESI FARMACEUTICI SPA DA DESTINARSI ALLA S.C. MEDICA INTERNA IL COPIADE S.P.A. DI SAVONA	2013				3.500,00		3.500,00
Donazione	DEKAR	ACCETTAZIONE DONAZIONE DI CONTRIBUTO LIBERALE DA PARTE DELLA FONDAZIONE "A. DE MARIA" A FAVORE DEL DIPARTIMENTO CHIRURGICO	2013				3.000,00		3.000,00
TOTALE DA DONAZIONI IN DENARO									
Sperimentazione	Espet	studio saper - dir. biologico protimp 11.756,-	2007	5.185,00	914,92	4.210,08			4.210,08
Sperimentazione	Intz. Azienti	sperimentazione anno 2008: accantonamento 1,5% per riduzione direzione aziendale	2008	4.013,12	3.393,12	610,00			610,00
Sperimentazione	Rache spz	studio sperimentale genotippi e fibroblasti di pigmento (genotip sc)	2011	2.160,00	460,40	1.639,60			1.502,00
Sperimentazione	Intz. Azienti	accantonamento per riduzione aziendale su sperimentazioni 2011	2011	17.924,48	16.874,48	1.120,00			1.120,00
Sperimentazione	Brickell	studio onco a dox + brasil megas - riduzione imposta rete amministrativa	2007	1.700,00	0,00	1.700,00			1.700,00
Sperimentazione	Fond. Universit.	studio psic - li tranne - cardiologia dn. chiameti	2008	1.422,50	151,81	1.373,69			1.295,29
Sperimentazione	Hyperther	studio sperimentale hifd. ncl 14,500 e riabilitazione dn. mazzae	2008	6.860,00	0,00	6.860,00			6.860,00
Sperimentazione	Zimmer	studio sperimentale dolori articolari facili - ortopedia senza corona	2009	4.000,00	2.165,45	1.823,65			1.823,65
Sperimentazione	Rache spz	sperimentazione clinica m12 439	2010	10.335,00	5.152,50	4.872,50			4.872,50
Sperimentazione	Rache spz	sperimentazione clinica m12 1020	2009	2.570,00	0,00	2.570,00			2.550,00
Sperimentazione	Opif	studio conservazione cmr 25/27/2012 a favore dell'etica medica di franceschi de francischi	2011	785,00	665,14	101,86			101,86
Sperimentazione	Panef	studio osservazionale gafid m10/08/2010 a favore laboratorio analisi osservative san pietro (lfc-sa medell)	2011	1.420,00	0,00	1.420,00			1.420,00
Sperimentazione	Isen Phar	studio conservazionale etiopatologico oncoepatologico m12 138 (lfc) scienze - doce. checchia	2011	700,00	210,00	490,00			490,00
Sperimentazione	Msd Italia	autorizzazione ad effettuazione per uso di test diagnostici iniziativa dell'ospedale "San Paolo" promozione	2011	5.600,79	4.425,79	1.285,00			1.285,00
Sperimentazione	Biotech	studio clinico "m12" proposto da biotech autorizzazione ad effettuazione per uso di cardiotrofia dell'ospedale san carlo - p.o. piena figura clinica	2011	4.200,00	0,00	4.200,00			4.200,00
Sperimentazione	Intz. Azienti	spese per istitutive aziendali da sperimentazioni anno 2012	2012	22.259,90	5.874,79	17.085,51			17.085,51
Sperimentazione	El Research	ls research dn. hanfemo studio osservazionale m12/09/2011/borsel	2011	1.918,00	0,00	1.918,00			1.918,00
Sperimentazione	Medisan	studio sperimentale evoluziona promozione sanitaria farmaco a c.c.a. mediasol	2012	5.030,00	0,00	5.030,00			5.030,00
Sperimentazione	Merck Sharp	studio osservazionale interessantissimo genotippi genotippi scienze spaz. genet. pluriel	2011	15.750,00	0,00	15.750,00			15.750,00
Sperimentazione	diverse	studio clinico sperimentale 615/1002/pompeyndact n.2010/01/29/08/16 pompey	2011	26.002,04	23.707,28	2.374,76			2.374,76
Sperimentazione	Rache spa	studio conservazionale m12/774 offerto al genotippi genotippi genotippi con tumorali in pazienti affetti da artre reumatoidi	2012	500,00	420,00	80,00			80,00
Sperimentazione	Astra Zeneca	studio conservazionale m12/774 offerto al genotippi genotippi genotippi con tumorali in pazienti affetti da artre reumatoidi	2012	1.470,00	0,00	1.470,00			1.470,00
Sperimentazione	Boston Sc	studio conservazionale m12/774 offerto al genotippi genotippi genotippi con tumorali in pazienti affetti da artre reumatoidi	2012	2.170,00	0,00	2.170,00			2.170,00

Riporto delle spese per la sperimentazione clinica

Tipo SCS	Soggetto	OSSERVAZIONE	SP.	Imposta/verso	Imposta/verso	Salvo fine 2013	versamento	Salvo fine 2013	
Sperimentazione	Fond. FADOF	STUDIO OSSERVATORIALE AD PROF. DOTT. RAVASI 01-2410 MEDICINA INTRAVENOSA ED ANESTESIOLOGIA SAVONA	2012	2.450,00	0,00	2.450,00		2.450,00	
Sperimentazione	Zimmer	Studio di monitoraggio preoperatorio e postoperatorio della gamma	2012	2.310,00	0,00	2.310,00	1.617,00	895,00	
Sperimentazione	Angen-Dipone	Studio osservazionale 2009/2010 s.c. medicina interna J ed ematologia clinica	2012	873,60	0,00	873,60		873,60	
Sperimentazione	Gimox	Studio osservazionale mycos s.c. malattie infettive Savona oltre cronos	2012	1.820,00	0,00	1.820,00		1.820,00	
Sperimentazione	Bristol	Studio mycos spazio studio 1947 facente da base al 16/02/2011	2012	1.375,00	0,00	1.375,00	1.325,00	0,00	
Sperimentazione	Iom Clinical	Studio ex25965 durata 2005-7-7 entro studi clinici sperimentazione di obiettivi facendo da Università del 15-02-2011.	2008	2.42,00	0,00	2.42,00		2.42,00	
Sperimentazione	Iom Clinical	Tondo conure 10% su studio ex25965 durata 2005-7-7 entro studi clinici sperimentazione di obiettivi facendo da Università del 15-02-2011.	2011	200,00	0,00	200,00		252,00	
Sperimentazione	Iom Clinical	sperimentazione di obiettivi facendo da Università del 15-02-2011.	2011	1.340,00	0,00	1.340,00		1.340,00	
Sperimentazione	Monarix	Studio multimedico in inserimento trasversale "Percapitale cubitali outcomes results and experience (per-care) per trattamento dolori articolari una corona - p.n. periferia - abbracci	2012	2.505,00	0,00	2.505,00	2.575,00	4.030,00	
Sperimentazione	Amphipharm	Ricerca sperimentale studio 15.360,00 lettorato n. 2012/02/2012-72 promozione pharm s.p.a. cro - amphipharm srl, dello sbarco/borsa nazionale ad effettuare prezzo di s.c. rimborso degli oneri per le spese di corona p.n. periferia - abbracci	2012	10.570,00	0,00	10.570,00	7.284,52	3.265,48	
Sperimentazione	Zimmet	Studio sperimentale dirom ipo respirologia clinica	2012				4.132,80	1.432,48	2.653,48
Sperimentazione	Innopharma	Studio sperimentale adattato 15.350,00 effettua n. 2010/02/1902-72 promozione pharm s.p.a. rimborso degli oneri per le spese di corona p.n. periferia - abbracci	2012	1.820,00	0,00	1.820,00	1.754,50	65,50	
Sperimentazione	Hyperbar	Studio osservazionale effetti iperbarismo	2012	1.750,00	0,00	1.750,00	1.530,00	220,00	
Sperimentazione	Respirsys	trial clinico n. b557/002-potere d'infarto n. 2010/01/9898-10/04/2010 d'impegno	2012	36.745,24	0,00	36.745,24		9,00	
Sperimentazione	Av. Kavala	Mitro Farmacia	2012						
Sperimentazione	Qintiles	Studio sperimentale effetti qd19838 s.c. somministrazione diabetologica clinica s.p.a. simpat	2012	910,00	0,00	910,00		910,00	
Sperimentazione		Mitro antidiab - anno 2013	2012	550,00	0,00	550,00		32.729,82	
Sperimentazione		TRIAL CLINICO Sperimentazione convegno 23/04/2012 EUDRACT	2013						
Sperimentazione		n. 2009-01-3226-4-PROTOMOURE INNOVANTIS FARMA (3^ E ULTIMA TRIANGE) / 03/2013/210	2013						
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE MIZZEPPI E SOTTOSTUDIO MZ2500 (1^ TRANCHE) S.C. GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA	2013						
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE TRIAL CLINICO CTY720103 EUDRACT	2013						
Sperimentazione		NUMBER 2011-000770-00 NEUROLOGIA SAVONA S.C. SCORONA	2013						
Sperimentazione		STUDIO TRIAL CLINICO 2006-03-EUDRACT NUMBER 2011-0000971-39	2013						
Sperimentazione		(DOTT. MARCO BENASSO -ONCOLOGIA SAVONA)							
Sperimentazione		STUDIO TRIAL CLINICO DOTT. MARCO BENASSO -ONCOLOGIA SAVONA							
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE TRIBUNO (CARFIELD) DOTT. SSA FLAVIA LILLO	2013						
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE DIATROPIA CLINICA SAVONA							
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE TRIAL CLINICO BRETAGNE DOTT. MARCO BENASSO ONCOLOGIA SAVONA	2013						
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE NOTORIETà CAGF S.C. CARDIOLOGIA	2013						
Sperimentazione		SAVONA - DOTT. PAOLO BELotti							
Sperimentazione		STUDIO AMMONS HP STEM - CHIROPIA PROTETICA SAVONA DOTT. C. PERA	2013						
Sperimentazione		TRIAL CLINICO N. B557/002-POTERE D'INFARTO N. 2010/01/9898-10/04/2010	2013						
Sperimentazione		Chirurgia Mano Dottorato							
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE PANERE S.C. NEUROLOGIA OSPEDALE SAVONA - SAVOIA - DOTT. BELLOTTI CARIOLOGIA	2013						
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE PANTERA N. 2010/01/9898-10/04/2010	2013						
Sperimentazione		SAVOIA - DOTT. PAOLO BELotti							
Sperimentazione		STUDIO AMMONS HP STEM - CHIROPIA PROTETICA SAVONA DOTT. C. PERA							
Sperimentazione		TRIAL CLINICO N. B557/002-POTERE D'INFARTO N. 2010/01/9898-10/04/2010							
Sperimentazione		Chirurgia Mano Dottorato							
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE PANERE S.C. NEUROLOGIA OSPEDALE SAVONA - SAVOIA - DOTT. BELLOTTI CARIOLOGIA							
Sperimentazione		STUDIO OSSERVATORIALE PANTERA N. 2010/01/9898-10/04/2010							
Sperimentazione		SAVOIA - DOTT. PAOLO BELotti							

Titolarità	Soggetto	Oggetto	SP	Importo assegnato	Guarani precedenti	Data inizio 2013	Incantano	decenni	Sala date 2013
Spettacolare	STUDIO OSSERVATORIALE PER PROTEGE NOVARTIS PARMA SPN CHILOMOS SPN, pur entrata 15/9).	2013					1.666,00	1.565,00	
Spettacolare	STUDIO OSSERVATORIALE NISTELUSQ 2010/1 S.C. MEDICINA INTERNA SCORONA DOTT. ANTONIO (autonoma 19/9)	2013					392,00	392,00	
Spettacolare	Spettacolare Chirica S.C. Immunobiologici SCORONA TRI ALTA PIA 11/9/08 STUDIO OSSERVATORIALE PADOVA 2010/1 DOTT. LIONELLO PARODI PROGETTO DI RICERCA: "MOVIMENTI LINEARI MANUALE PER LA VALUTAZIONE DELLA SPASTICITÀ IN PAZIENTI A SPETTACOLI PRESECO S.C. NEUROLOGIA OSPEDALE DISAVOIA, IMPORTO PRESENTO € 600 CIRCA.	2013					12.138,00	12.138,00	
Spettacolare	Stafitti esercitazione POSSONIA S.C. Neuropediatrica S. PIETRO salone Dr. Randisi	2013					4.200,00	4.200,00	
							1.250,00	1.250,00	
									1.250,00
		TOTALE DA SPETTACOLARE		223.913,47	64.732,98	159.160,19	16.111,86	96.936,94	416.351,41
Comitato ENCO	Comitato ENCO anno 2011	2011		6.657,28	1.053,75	5.143,53	300,00	5.243,53	200,00
Comitato ENCO	Comitato ENCO anno 2012	2012		38.851,81	9,00	38.851,81		18.828,30	18.828,30
Comitato ENCO	Comitato ENCO anno 2013	2013					11.801,81	48,75	11.853,06
		TOTALE COMITATO ENCO		45.359,09	1.553,75	43.795,34	12.201,81	24.112,58	31.884,57
Corsò	Concorso per il premio dei vincitori del concorso di interpretazione e realizzazione della mano - corsò datate 08 ottobre 2010 e importo premio € 1.000	2012		10.400,00	1.600,00	8.800,00		8.800,00	
Corsò	corsi: "risaniamo la testa posturo" sui punti produttivi d'ambito nazionale periodo di durata costante di otto mesi da eseguire	2012		850,00	0,00	850,00		850,00	
Corsò	seminario trasmettere componimenti come processo creativo" in data 16 e 17 giugno 2012.	2012		2.460,00	2.361,89	26,11			38,11
Corsò	seminario metodo integrato della voce nella memoria dei bambini	2012		1.140,00	1.022,30	107,20			107,20
Corsò	Il corsò ha preso il gabinetto degli accessi verso i banchi radio-telegiornale € 1.400 1.400 (corso € 800 + band € 500-banchi € 10)	2012		1.400,00	1.372,22	27,78			27,78
Corsò	LO SVILUPPO DELLA PERSONALITÀ NELLA LETTERATURA CLASSICA	2013					1.000,00	1.000,00	0,00
Corsò	GESTIONE DEL RISCHIO PARASSITI NELLA MATERIA DERIVATI DELLA PESCA 400 PER IL QUOTE	2013					3.742,00	3.742,00	392,07
Corsò	32° CORSO PROFESSIONALE DI CHIRURGIA E RIQUALIFICAZIONE DELLA MANO E CORSO BASE DI MICROCHIRURGIA A. DE NEGRI	2013					1.500,00	1.500,00	1.200,00
Corsò	CORSO E FL. IL METODO MTV - IL METODO INTEGRATO DELLA VOCE [®] 2^ PARTE, 8 QUOTE X € 150,00	2013					2.550,00	2.424,65	35,35
Corsò	LA PREVENZIONE DELLE INFEZIONI ASSOCIAZIONE AMBITO SANITARIO VEDUTA: ENTRATA 945 SUB EX COTORA DI ISCRIZIONE SO PER 10 PARTECIPANTI	2013					1.600,00	200,00	1.400,00
Corsò	L'ANALISI DEL CAMMINO NEL PROGETTO KALBARIATIVO: QUOTÀ DI ISCRIZIONE 50 PER 12 PARTECIPANTI VEDI AUT. ENTRATA 945 SUB 29	2013					600,00	0,00	600,00
Corsò	CORSO BLD RETRACCIONE N. 20 QUOTÀ DA € 100,00	2013					500,00	0,00	500,00
Corsò	CONSO BLD RETRACCIONE N. 20 QUOTÀ DA € 100,00 SUB 31	2013					200,00	0,00	200,00

Conto 050 035 005 – Conti di per rischio perdite

Risultano contabilizzati a tale conto:

- a) Il residuo ancora da incassare alla data del 31 dicembre della D.G.R. n. 915/2013 ad oggetto "Riqualificazione Enti del Servizio Sanitario Nazionale – anno 2004 (annualità 2013)" pari a €. 15.460.899,73

- b) La D.G.R. 1792 del 31 dicembre 2013 ad oggetto "Ripiano perdite pregresse delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale – anno 2004 (annualità 2013)" pari a €. 2.889.958,67

Tali importi non sono stati portati in riduzione delle rispettive perdite in quanto l'erogazione di cassa è avvenuta nell'esercizio 2014.

c) La D.G.R. 1762 del 27 dicembre 2013 ad oggetto "Risultato di esercizio per l'anno 2012 – impegno delle risorse a copertura del budget dei costi" pari a €. 2.105.740,00 in quanto l'erogazione di cassa non è stata effettuata.

Conto 050 035 005 – Fondi contributi in capitale da Regione

Tale fondo è destinato alla costituzione "sterilizzatore" degli ammortamenti e pertanto alla fine di ogni esercizio viene incrementato per il valore degli acquisti di immobilizzazioni materiali/immateriali effettuati sul conti "050 040 005", "050 045 005", "050 045 006", "050 045 010", "050 045 020", "050 045 022" nonché sui conti dei gruppi 055 e 057; viene inoltre decrementato per la quota che viene utilizzata per la sterilizzazione degli ammortamenti (iscritta al conto 245 025 005 – "Ufficio quote contributi in capitale per sterilizzazione ammortamenti"). Alla fine dell'esercizio 2013 il conto 050 035 005 presenta un saldo finale pari a €. 142.735.022,86 e tale valore rappresenta la quota di investimenti ancora da ammortizzare e soggetta alla procedura di sterilizzazione, così come rilevabile dalla Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali (pagina 7 della presente Nota Integrativa) e dalla Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali (pagina 9 della presente Nota Integrativa).

Di seguito si evidenziano i movimenti dell'esercizio 2013:

SUSCERVO PROVVEDIMENTO	DATA MOVIMENTO	OGGETTO	CONSTITUTA INIZIALE AL 1° GENNAIO	INCREMENTO (+/-)	DECRESO (-)	CONISTENZA INIZIALE AL 31 DICEMBRE	NOTE
				INCRESSEMENTO DI PROVENIENZA	DECRESSEMENTO DI DESTINAZIONE		
		Trasferimento valore degli acquisti effettuati con contributi in conto Capita vincitorio (entro pr. 400)	148.312.641,80	2.226.289,95	050 045 005		
		Trasferimento valore degli acquisti effettuati con contributi in conto Capita ut ab societate	26.021,20	050 046 025			
		Trasferimento valore degli acquisti effettuati con fondi destinati da affiancati patrimoniali (AUTIPICO 600)	159.331,10	050 045 010			
		Trasferimento valore degli acquisti effettuati con contributi da donazioni in denaro	37.424,70	050 045 006			
		Trasferimento del valore degli acquisti effettuati da donazioni in totum	1.206.362,95	050 045 005			
		Trasferimento del valore degli acquisti effettuati con fondi finali	38.982,10	075 005 010			
		Trasferimento del valore degli acquisti effettuati con quote di fondo finali/finanziarie e accantonate nell'esercizio precedente					
		Disposizione e versamento dell'esercizio:					
		versamento risultante	152.150,00	010 020 005 030			
		Impianti e macchinari	582,61	010 015 005			
		attrezzature sanitarie	44.032,87	010 020 005 015			
		autovetture generiche	1.148,98	010 025 005			

Bilancio di esercizio dell'Ente per il Lavoro 2013

NUMERO PROVVEDIMENTO	DATA PROVVEDIMENTO	OGGETTO	CONSENZA	INVERSO	DETERMINA	CONSENZA	NOTE
		mobili e arredi		2.839,91	010.030.005		
		Imprese e macchinari ordinari		603,78	010.015.020		
		Invecchiare d'utile e consumo					
		Anomalia su eserc 4-2012 e -3-2012		598,45	010.095.005		
		Stabilizzazione ammortamento anno 2013		3.258,58	010.030.005	9.286.356,29	245.025.005
							142.733.02.296

Conto 050 040 005 – Contributi in c/capitale vincolato alla Regione

Il Fondo accoglie i contributi in conto capitale per i quali la deliberazione di Impegno della Regione Liguria impone che tali fondi siano impiegati per l'acquisto o la realizzazione di specifiche immobilizzazioni. Alla fine di ogni esercizio vengono registrati in diminuzione gli utili effettuati, al fine di consentire (da unico fondo DSO 035 005) la completa "sincronizzazione" delle quote di ammortamento dei capitali acquisiti. Di seguito si elencano i movimenti analitici degli incrociamenti e dei decrementi restituiti nel corso dell'esercizio:

ESERCIZIO	ANNO	OGGETTO	SP	Auton.	Importo spese	Ultima ann. accordata	Saldamento d'utile	Accremento d'utile	Incremento di utile	Decreimento di utile	Consenza
8/2002	1994	Riabilitazione danno all'interno del SEAT lavori in economia	SL	92		2.414,20					2.414,20
8/2002	1995	Tiuchi del refrigerante	SL	93		10.187,28					10.187,28
10/05	1995	Programma prevenzione AIDS	SL	98		178,97					178,97
4/77	99/96	Fondi per sostegni trasmissioni	SL	99		3.398,71					3.398,71
reserviz.		Progetto K-TLS	SL	104		6.318,26					6.318,26
4/86/5	1997	Possessaggio struttura ufficio postali	SL	105		11.261,41					11.261,41
8/79/2	1994	Riabilitazione danno all'interno del SEAT	SL	107		1.094,26					1.094,26
8/79/2	1994	Danni all'ufficiale Città Monferrato	SL	61		194,60					194,60
5/3	1999	Riabilitazione e messa a norma Prospettive Avrezzo	2.000	259	2.478.993,12	2.460.374,85	12.618,27				12.618,27
5/3	1999	Messa a norma impianti batterie arie, laboratorio Torino	2.000	254	1.549.570,70	1.370,145,21	175.225,49				175.225,49
8/3	1999	Adattamento e messa a norma Ospedale di Albenga	2.000	232	1.549.570,70	1.465.274,10	84.099,60				84.099,60
1/89/1	2000	Riabilitazione sede Consorziale di Via Giuseppe De Mattei 20	2.001	256	671.393,97	671.173,90	20,07				20,07
2/48	2002	Ars. 20 legge 67/88 Riabilitazione strutture per funzionalità	2.002	293	3.102.566,99	3.092.493,71	11.893,28				11.893,28
10/77	2004	Manutenzione strutturale e messa a norma del deposito di Attivita' Sostitutive via Del Comune	2.005	400	310.004,74	302.116,65	2.388,10				2.388,10
10/77	2006	Adattamento a norme di sicurezza del servizio di pulizia edifici dell'Ospedale San Paolo di Savona	2.005	404	900.000,00	936.317,61	65.182,39				65.182,39
10/77	2004	Fornitura in opere di gruppo elevatore UPS per l'ospedale S. M. Pietro di Almenno	2.005	406	150.000,00	122.329,45	27.370,55				27.370,55
10/77	2004	Installazione in opere di apprezzabilità per RAV presso il Servizio di Radioterapia dell'Ospedale San Paolo	2.005	407	2.100.000,00	2.031.462,01	68.317,99				68.317,99
10/77	2004	Ampliamento del Prodotto Successivo dell'Ospedale San Paolo Mar Nero	2.005	408	1.700.000,00	1.697.350,01	2.449,99				2.449,99
10/77	2004	Riabilitazione complessiva del servizio di Radioterapia dell'Ospedale San Paolo di Savona	2.005	410	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00				0,00
10/77	2004	Spese di apprezzabilità per gruppi di servizi diversi	2.005	412	490.000,00	484.667,39	5.312,62				5.312,62
10/77	2004	Completamento riabilitazione ex Ospedale Ruffini e restituzione di ambulatori ed Uffici (finale bilancio)	2.005	413	980.000,00	972.446,25	80.553,75				80.553,75
1/5/9	2005	Lime gialla per Sistemi Meccanici	2.005	434	250.000,00	231.933,65	18.066,35				0,00
10/77	2004	Nuovo Servizio Dati Ospedale San Paolo di Savona	2.005	470	770.000,00	743.905,99	26.194,11				26.194,11
4/3	2005	Adattamento strutturali sostegni resistenti diversi	2.006	544	500.000,00	385.677,70	114.322,30	164.419,24			0,00
1/5/1	2005	TRASFERIMENTO DA SANTA COROMBA	2.008	20.155	352.716,35	342.203,69	13.907,66				13.907,66
1/5/1	2005	DE FRANCIS - MODIFICA STRUMENTI DI GIBIDA	2.009	405	5.136,05	2.786,72	2.359,35				2.359,35
		COMPRESO EDILIZIO EX BOSCHINE	2.009	694	923.800,00	923.655,37	47.144,63				47.144,63
						18.707,80	0,00	0,00			18.707,80

Il Responsabile del Procedimento: dott.ssa Franca COSTANTINI

Conto 050 026 - Altri contributi in conto capitale

In questo conto vengono registrati, ai sensi dell'art. 3 comma a) del D.M. 27.12.1994, gli importi derivanti dall'accantonamento del 10% delle somme versate dagli utenti per l'utilizzazione da parte della Commissione Medica Locale dell'accantonamento dei requisiti psico-fisici per il rilascio della patente di guida. Il saldo ad inizio esercizio ammontava a €. 25.145,94 e nel corso dell'esercizio si sono registrati incrementi per un importo complessivo di €. 5.803,67; pertanto il saldo finale ammonta a €. 30.949,57.

Conto 050 026 - Altri contributi in conto capitale

Il conto è stato così movimentato:

DATA	ANNO	OSSERVAZIONI	S.2	Alcune	importo effettuato	Salvo il 31/12/2012	Salvo il 31/12/2013	incremento	Decremento	corrispondenza	Salvo fine 2013
20/12		restivo impegno Comune Autonoma per ratificazione Via Poste	2012		50.000,00	27.655,77	32.344,23	1.000,00	26.021,20	050 035 005	7.323,02

Conto 050 045 030 - FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI LA RATTIFICA CONTRIBUTI/CESERIZIO

In questo conto risulta allocato tra gli incrementi il 40% (€. 600.165,23) del valore degli investimenti effettuati con Risanse Fondo Sanitario Regionale (art. 29, comma 1, lettera b) del Decreto Legislativo n. 148/2011 così come modificato dall'art. 1, comma 36 della Legge n. 228 del 24 dicembre 2012). Tra i decrementi risulta allocato l'importo di €. 167.205,67 corrispondente alla quota di sterilizzazione degli ammortamenti calcolati per l'esercizio 2013 sui tali acquisti (contropartita 245 025 005).

Conto 050 005 005 - Rendiconto ammortamenti ante 2012 con aliquidata D.lgs. 148/2011

A seguito della circolare del M.E. e del Ministero della Salute prot. n. 8036 del 25 marzo 2013 si è resa necessaria l'introduzione di un nuovo conto di contabilità economica, al fine di accogliere le quote di ammortamento destinate ad essere finanziarie nei successivi esercizi. L'importo di €. - 3.704.511,18 rappresenta quindi il ricatto degli ammortamenti, alla data del 31 dicembre 2011 e secondo le aliquote stabilite dal D. lgs. 148/2011, per gli acquisti effettuati entro tale data che non sono soggetto di sterilizzazione. Nell'esercizio 2013 non si sono verificate variazioni e pertanto al saldo al 31 dicembre 2013 è pari a €. - 3.704.511,18.