

Allegato "R" alla Deliberazione n. **215** del **31 MAGGIO 2016**  
Composto da n. 4 pagine

Regione Piemonte  
Azienda Sanitaria Locale V.C.O.  
*Sede Legale - Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)*



**DETTAGLIO INSUSSISTENZE - SOPRAVVENIENZE PASSIVE/ATTIVE 2015**

*Am*  
*g*  
*m*

Voce CE NSIS	Descrizione voce CE NSIS	importo CE comunitario 2015	di cui vs / ASL Regione	di cui vs/ai soggetti pubblici	di cui vs / soggetti privati	Anno di competenza	Stato di incasso	descrizione natura della posta contabile straordinaria	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (se delibere) (se disponibile)
EA0020	Plusvalenze	1.008,31				2015		Plusvalenza per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 17 del 13/01/2015 - F.U. cespiti n. 1/429824-429836-429837
	Plusvalenze	263,04				2015		Plusvalenza per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 98 del 12/03/2015 - F.U. cespite n. 1/430469
	Plusvalenze	95,71				2015		Plusvalenza per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Regionale	Atto n. 201 del 27/05/2015 - F.U. cespite n. 1/418847
	Plusvalenze	936				2015		Plusvalenza per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 201 del 27/05/2015 - F.U. cespiti n. 1/407128-407147
	Plusvalenze	588,6				2015		Plusvalenza per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Regionale	Atto n. 243 del 08/07/2015 - F.U. cespite n. 1/428111
	Plusvalenze	112,5				2015		Plusvalenza per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 508 del 23/12/2015 - F.U. cespite n. 1/420412
	Plusvalenze	263,04				2015		Plusvalenza per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 508 del 23/12/2015 - F.U. cespite n. 1/430452
<b>EA0020</b>	<b>PLUSVALENZE</b>	<b>3.287,20</b>							
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	133.260,61			133.260,61	2011/2012	incassato	tickets esenzioni reddito	versamento in ccp
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	205.235,35			205.235,35	2008/2013	non incassato	prestazioni rese a degeniti Eremo di Mazzina	Comunicazione Direzione Sanitaria Ospedallera prot.24507/VDS/sc del 19/03/2015
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	138.271,00			138.271,00	2007	incassato	Reale Mutua Assicurazione - polizza Fiduciosoria Corte di Appello Torino ASL VCO/5EA Costruzioni	Sentenza n.1225/15 del 13.02.2015 Corte d'Appello Torino
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	16.072,08		16.072,08	0	2012	incassato	quota estinzione Federazione Sovrazonale	Verbale Assemblea dei soci del 19/01/2015
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	46.234,00			46.234,00	2014	incassato	Polizza All Risks (sondazione Lago d'Orta)	provvisorio entrata
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	9.779,79			9.779,79	2014	incassato	Conguaglio utenze Coq	Comunicazione Ufficio Tecnico
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	9.717,15			9.717,15	1999/2013	incassato	Somme riscosse da Equitalia	provvisorio entrata
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.944,50			3.944,50	2014	incassato	prestazioni P.S.	provvisorio entrata
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	4.975,50			4.975,50	2014	incassato	ricoveri anno 2014	provvisorio entrata
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.000,70			2.000,70	2014	incassato	solleciti ufficio recupero crediti	provvisorio entrata
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.577,11			1.577,11	2011	incassato	sanzioni amministrativa Farmacia convenzionata	ORDINANZA Proc. 27431 AG/1P
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.501,85			1.501,85	2014	incassato	ticket DEA	provvisorio entrata

	Altre sopravvenienze attive v/terzi	800,33			800,33	2013/2014	incassato	anagrafe veterinaria	versamento in ccp
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	13.273,28			13.273,28	2014	incassato	altre voci	provvisorio entrata
	Altre sopravvenienze attive v/terzi	379.399,00			379.399,00			Riduzione fondo rischi cause civili	Relazione ufficio legale
<b>EA0140</b>	<b>Altre sopravvenienze attive v/terzi</b>	<b>982.728,00</b>							
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie Pubbliche della Regione	1.227,80			1.227,80	2006/2014		ordini non fatturati	verifica con servizi ordinatori
	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie Pubbliche della Regione	2.381,08			2.381,08	2014		fatture più basse di ordinato	fatture
	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie Pubbliche della Regione	13,32			13,32	2012		fatture più basse di ordinato	fatture
	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie Pubbliche della Regione	832,96			832,96	2011		fatture più basse di ordinato	fatture
<b>EA0160</b>	<b>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie Pubbliche della Regione</b>	<b>4.455,16</b>							
<b>EA0190</b>	<b>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</b>	<b>547.783,00</b>			<b>547.782,00</b>	<b>2010/2013</b>		Riduzione fondi da distribuire al personale dipendente al 31/12/2013 a seguito verifica ufficio personale	Comunicazione Ufficio personale- verifica dati bilancio ed autorizzazioni
EA0230	Insussistenze attive v/terzi acquisto beni e servizi	182.163,01			182.163,01	2014 e prec.		note credito su note debito interessi di mora	note credito
	Insussistenze attive v/terzi acquisto beni e servizi	69.613,64			69.613,64	2014 e prec.		chiusura ordini non fatturati	verifica con servizi ordinatori
	Insussistenze attive v/terzi acquisto beni e servizi	8.887,17			8.887,17	1999/2000		adbuoni su fatture passive	verifica estratti conto
	Insussistenze attive v/terzi acquisto beni e servizi	2.177,86			2.177,86	2014		Gestione SPI e GNU 4° trimestre 2014 CSI Piemonte (ordinato superiore a fatturato)	fattura
	Insussistenze attive v/terzi acquisto beni e servizi	74.159,28			74.159,28	2012/2014		Nota credito ditta Atrios Gestioni su rette dal 01/06/2012 al 31/12/2014	nota credito
	Insussistenze attive v/terzi acquisto beni e servizi	19.167,50			19.167,50				
	Insussistenze attive v/terzi acquisto beni e servizi	1.656,02			1.656,02	2014		fatturato inferiore ad ordinato anno 2014	fatture
<b>EA0230</b>	<b>Insussistenze attive v/terzi acquisto beni e servizi</b>	<b>357.824,48</b>							
<b>EA0240</b>	<b>Altre Insussistenze attive v/terzi</b>	<b>35.135,68</b>			<b>35.135,68</b>	<b>2014</b>		<b>iscrizione credito IVA 2014 (UNICO 2015)</b>	<b>UNICO 2015</b>

Voce CE NSIS	Descrizione voce CE NSIS	Importo CE Cons 2015	di cui vs / ASL Regione	di cui vs/altri soggetti pubblici	di cui vs / soggetti privati	Anno di competenza	Stato di pagamento	descrizione natura della posta contabile straordinaria	Eventi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera) (sa disponibile)
EA0270	Minusvalenze	1.008,31				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 17 del 13/01/2015 cespiti n. 1/429824-429836-429837
	Minusvalenze	263,04				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 98 del 12/03/2015 cespite n. 1/430469
	Minusvalenze	95,71				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Regionale	Atto n.201 del 27/05/2015 cespite n. 1/418847
	Minusvalenze	936				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento - provenienza Donazione	Atto n.201 del 27/05/2015 cespiti n. 1/407128-407147
	Minusvalenze	588,6				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Regionale	Atto n.243 del 08/07/2015 cespite n. 1/428111
	Minusvalenze	3.787,87				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza fondi propri	Atto n. 74 del 20/02/2015 cespiti n. 1/421717-4155951
	Minusvalenze	112,5				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 508 del 23/12/2015 cespite n. 1/420412
	Minusvalenze	263,04				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza Donazione	Atto n. 508 del 23/12/2015 cespite n. 1/430452
	Minusvalenze	52,21				2015		Minusvalenze per fuori uso cespite - ammortamento in corso - provenienza fondi propri	Atto n. 508 del 23/12/2015 cespite n. 1/427327
EA0270	Minusvalenze	7.107,28							
EA0290	Oneri tributari da esercizi precedenti	105.724,71		105.724,71		2014	pagato	saldo iress anno 2014(tassazione utili COQ)	dichiarazione Unico
EA0300	Oneri da cause civili	231.099,97			231.099,97	2008	pagato	risarcimento FALLIMENTO FARO anticipato da ASL VCO	Corte d'Appello di Torino Ordinanza in data 18/03/2015
	Oneri da cause civili	9.243,18			9.243,18	2008	pagato	spese legali FALLIMENTO FARO anticipato da ASL VCO	fattura avvocato Casarotti
EA0300	Oneri da cause civili	240.343,15							
EA0340	Altre sopravv. Passive V/Asl- Ao.Irccs, Pol.	23.636,14	23.636,14			2014	parzialmente pagato	prestazioni varie	fatture Aziende
	Altre sopravv. Passive V/Asl- Ao.Irccs, Pol.	553,25	553,25			2013	parzialmente pagato	prestazioni varie	fatture Aziende
	Altre sopravv. Passive V/Asl- Ao.Irccs, Pol.	614,09	614,09			2012	parzialmente pagato	prestazioni varie	fatture Aziende
	Altre sopravv. Passive V/Asl- Ao.Irccs, Pol.	3.545,77	3.545,77			2011	parzialmente pagato	prestazioni varie	fatture Aziende

EA0340	Altre sopravv. Passive V/Asi- <b>Ao.Irccs, Pol.</b>	28.349,25							
EA0440	Sopravv. passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	12.617,63		12.617,63	2013/2014	pagato	Conguaglio CSI Piemonte anni 2013/2014	fatture	
	Sopravv. passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	9.502,00		9.502,00	2013	pagato	Conguaglio CISS Verbania anno 2013	fatture	
	Sopravv. passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	24.450,09		24.450,09	2014	pagato	fatture superiori ad ordini anno 2014	fatture	
EA0440	<b>Sopravv. passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</b>	<b>46.569,72</b>							
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	158.872,04		158.872,04	2000	pagato	Sentenza n.1767/13 causa DR. A.P./AUSL Placenza riconoscimento differenze retributive maturate per anzianità di servizio	determina Gestione Risorse Umane n. 421 del 01/04/2015	
	Altre insussistenze passive v/terzi	3.415,56		3.415,56	2013/2014	pagato	contributo abbattimento liste attese	Comunicazione Distretto Verbania	
	Altre insussistenze passive v/terzi	994,25		994,25	1996	pagato	equo indennizzo	Determina Gestione Risorse Umane 05/08/2015.	
	Altre insussistenze passive v/terzi	8.734,67		8.734,67	2014	pagato	sistemazione contributiva	Comunicazione INPDAP 159531 del 22/12/2014	
	Altre insussistenze passive v/terzi	1.586,58		1.586,58	2014		note di credito su fatture attive	prestazioni non effettuate	
	Altre insussistenze passive v/terzi	2.284,65		2.284,65	2014		note di credito su fatture attive	verifica fatturazione ai comuni ticket indigenti	
EA0550	<b>Altre insussistenze passive v/terzi</b>	<b>175.887,75</b>							
EA0560	<b>Altri oneri straordinari</b>	<b>421,16</b>		421,16	2015	pagato	trasferimenti D.Lgs. 194/08		