

Allegato " B " alla Deliberazione n. **174** del **30 APRILE 2015**
Composto da n. 3 pagine

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



RENDICONTO FINANZIARIO

(D.LGS. 118 DEL 23.06.2011)

A handwritten signature or mark consisting of several loops and a tail stroke.

A handwritten signature or mark consisting of a single, elongated, curved stroke.

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2014	ANNO 2013	Totale
	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	0		0
(+)	risultato di esercizio	0		0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	3.517.659		3.517.659
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.271.629		2.271.629
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	117.619		117.619
	Ammortamenti	5.906.907		5.906.907
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	4.393.598		4.393.598
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire			0
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	4.393.598		4.393.598
(+)	accantonamenti SUMAI	99.922		99.922
(-)	pagamenti SUMAI	2.589		2.589
(+)	accantonamenti TFR	0		0
(-)	pagamenti TFR	0		0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	97.333		97.333
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	100.683		100.683
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	183.843		183.843
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-5.662		-5.662
	- Fondi svalutazione di attività	278.864		278.864
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.378.038		2.378.038
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.170.515		-1.170.515
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.207.523		1.207.523
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	3.097.029		3.097.029
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	57.804.246	43.620.227	14.184.019
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	2.362.338	2.926.139	-563.801
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.182.707	1.491.118	-308.411
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	1.391	0	1.391
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	61.634.023	65.712.679	-4.078.656
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	4.032.440	4.366.905	-334.465
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	5.447.529	5.765.578	-318.049
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	6.164.484	6.877.688	-713.204
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e Istituto tesoriere)	138.629.158	130.760.334	7.868.824
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	2.724.287	2.897.588	-173.301
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	GSA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	GSA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	GSA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	GSA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	GSA		
		0	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	88.436.801	96.060.512	7.623.711
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	200.909	204.207	3.298
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.414.939	1.448.738	33.799
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	3.544	0	-3.544
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	7.439.777	4.843.239	-2.596.538
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	97.495.970	102.556.696	5.060.726
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	58.775		58.775

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2014	ANNO 2013	Totale
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	58.775		58.775
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	12.403.006	17.816.193	5.413.187
A - Totale operazioni di gestione reddituale				21.325.240
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO				
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	429.929	423.927	-6.002
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.085.539	2.962.931	-122.608
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	1.096.027	850.730	-245.297
(-)	Acquisto immobilizzazioni Immateriali	4.611.495	4.237.588	-373.907
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0		0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0	0
(-)	Acquisto terreni	27.608	63.608	36.000
(-)	Acquisto fabbricati	128.043.910	125.745.228	-2.298.682
(-)	Acquisto impianti e macchinari	3.927.110	3.886.636	-40.474
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	35.030.715	32.947.520	-2.083.195
(-)	Acquisto mobili e arredi	5.326.621	5.169.942	-156.679
(-)	Acquisto automezzi	63.672	63.672	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	9.353.953	9.241.398	-112.555
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	181.773.589	177.118.004	-4.655.585
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	5.740		5.740
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	144		144
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	6.667		6.667
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	12.551	0	12.551
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0	0
(-)	Acquisto titoli	6.403.941	6.403.941	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	6.403.941	6.403.941	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	3.139.236	2.948.193	191.043
B - Totale attività di investimento				-4.825.898
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	13.209.309	14.321.008	1.111.699
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.449.726		5.449.726
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*			0
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	5.449.726	0	5.449.726
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	22.298.939	45.356.803	-23.057.864
(+)	assunzione nuovi mutui*	0		0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0		0
C - Totale attività di finanziamento				-16.496.439

RENDICONTO FINANZIARIO	ANNO 2014	ANNO 2013	Totale
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	0		2.903
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	18.243	15.340	2.903
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			0