

Allegato " B " alla Deliberazione n. **4 1 8** del **31 OTTOBRE 2014**
Composto da n. 4 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)

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2013	ANNO 2012	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	3.486.069		3.486.069
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.963.126		2.963.126
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	107.725		107.725
Ammortamenti		6.556.920		6.556.920
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	4.768.029		4.768.029
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire			0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-4.768.029		-4.768.029
(+)	accantonamenti SUMAI	98.428		98.428
(-)	pagamenti SUMAI	55.081		55.081
(+)	accantonamenti TFR	0		0
(-)	pagamenti TFR	0		0
Premio operosità medici SUMAI + TFR		43.347		43.347
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-845.771		-845.771
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	46.798		46.798
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*			0
Fondi svalutazione di attività		-798.973		-798.973
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.262.557		5.262.557
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-494.552		-494.552
Fondo per rischi ed oneri futuri		4.768.005		4.768.005
TOTALE Flusso di c/cn della gestione corrente		5.801.270		5.801.270
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	43.620.227	3.204.616	40.415.611
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	2.926.139	3.269.943	-343.804
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.491.118	1.663.064	-171.946
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	1.597	-1.597

BENEDICONTIO FINANZIARIO		ANNO 2013	ANNO 2012	Totale
(+)/(-)	umento/diminuzione debiti verso fornitori	65.301.739	87.516.156	-22.214.417
(+)/(-)	umento/diminuzione debiti tributari	4.366.905	4.520.361	-153.456
(+)/(-)	umento/diminuzione debiti verso Istituti di previdenza	5.765.578	6.169.383	-403.805
(+)/(-)	umento/diminuzione altri debiti	6.877.688	9.803.896	-2.926.208
(+)/(-)	umento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto resoriere)	130.349.394	116.149.016	14.200.378
(+)/(-)	umento/diminuzione ratei e risconti passivi	2.897.588	2.224.965	672.623
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0	0	0
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0		0
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali irpef e Irapp	GSA		
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	GSA		
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	GSA		
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	GSA		
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	GSA		
		0	0	0
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	96.060.512	82.886.478	-13.174.034
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	204.207	173.981	-30.226
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.448.738	1.667.983	219.245
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0	0
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	0	0
(+)/(-)	iminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	4.843.239	4.700.103	-143.136
(+)/(-)	iminuzione/aumento di crediti	102.556.696	89.428.545	-13.128.151
(+)/(-)	iminuzione/aumento del magazzino	-445.577		-445.577
(+)/(-)	iminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino	0		0
(+)/(-)	iminuzione/aumento rimanenze	445.577		-445.577

	ANNO 2013	ANNO 2012	Totale
RENDICONTO FINANZIARIO			
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	17.816.193	23.097.333	5.281.140
A - Totale operazioni di gestione reddituale			12.381.683
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	423.927	411.621	-12.306
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.012.444	2.901.979	-110.465
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	850.730	824.719	-26.011
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	4.287.101	4.138.319	-148.782
(+) 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	63.608	63.608	0
(-) Acquisto fabbricati	125.745.228	121.328.801	-4.416.427
(-) Acquisto impianti e macchinari	3.941.611	3.669.064	-272.547
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	34.064.221	33.532.431	-531.790
(-) Acquisto mobili e arredi	5.173.828	5.055.882	-117.946
(-) Acquisto automezzi	134.497	134.497	0
(-) Acquisto altri beni materiali	9.478.288	9.304.306	-173.982
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	178.601.281	173.088.589	-5.512.692
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0		0
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0		0
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	63.421		63.421
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	71.536		71.536
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	487		487
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	3.046		3.046

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2013	ANNO 2012	Totale
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	3.411		3.411
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	141.901	0	141.901
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0	0
(-)	Acquisto titoli	5.558.170	5.558.170	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	5.558.170	5.558.170	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0		0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	2.948.193	3.530.934	-582.741
	Totale attività di investimento			-6.102.514
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	14.321.008	9.540.888	-4.780.120
(+/-)	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	1		1
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	6.164.342		6.164.342
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*			0
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	6.164.343		6.164.343
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	45.356.803	53.027.452	-7.670.649
(+)	assunzione nuovi mutui*	0		0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0		0
	C Totale attività di finanziamento			-6.186.426
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	0		-7.057
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio [al netto dei conti bancari passivi]	15.340	22.397	-7.057
	Squadra tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			0