

AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DELLA VALLE D'AOSTA
RENDICONTO FINANZIARIO DI CUI ALL'ART. 26 DECRETO LEGISLATIVO N. 118/2011

All. 5

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | previsione 2015 | consuntivo 2014 |
|--|--|-----------------|-----------------|
| OPERAZIONE DI GESTIONE REDDITUALE | | | |
| + | risultato di esercizio | - | 3.642 |
| | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| + | ammortamenti fabbricati | 4.600 | 4.569 |
| + | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 4.600 | 4.375 |
| + | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 4.000 | 3.978 |
| Ammortamenti | | 13.200 | 12.922 |
| - | Utilizzo finanziamenti per investimenti | - 13.200 | - 12.922 |
| - | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz. plusvalenze da reinvestire | | |
| Utilizzo contributi in c/capitale e fondi di riserva | | - 13.200 | - 12.922 |
| + | accantonamenti SUMAI | 175 | 175 |
| - | pagamenti SUMAI | - 50 | - 96 |
| + | accantonamenti TFR | - | - |
| - | pagamenti TFR | - | - |
| Premio operosità medici SUMAI + TFR | | 125 | 79 |
| +/- | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziate | | |
| + | accantonamenti a fondi svalutazioni | 650 | 167 |
| - | utilizzo fondi svalutazioni * | -100 | -141 |
| Fondi svalutazioni di attività | | 550 | 26 |
| + | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 0 | 560 |
| - | utilizzo fondi per rischi e oneri | 0 | -45 |
| Fondo per rischi e oneri futuri | | - | 515 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | | 675 | 4.262 |
| +/- | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa ai debiti per acquisti di beni strumentali | - | 1 |
| +/- | aumento/diminuzione debiti verso comune | - | 21 |
| +/- | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | - | 119 |
| +/- | aumento/diminuzione debiti verso arpa | - | - |
| +/- | aumento/diminuzione debiti verso fornitori | - 1.150 | 3.281 |
| +/- | aumento/diminuzione debiti tributari | - | 278 |
| +/- | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | - | 7.073 |
| +/- | aumento/diminuzione altri debiti | - 2.000 | 470 |
| aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere) | | - 3.150 | 10.065 |
| aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | | - | 936 |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap | - | - |

| | | | |
|-----|--|----------------|----------------|
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | 5.000 | 23.746 |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | - | - |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | - | 4 |
| +/- | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | - | 196 |
| | diminuzione/aumento di crediti | 5.000 | 23.554 |
| +/- | diminuzione/aumento di magazzino | 5 | 21 |
| +/- | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | -1 | 0 |
| | diminuzione/aumento rimanenze | 5 | 21 |
| | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | - | 327 |
| | A - Totale operazioni di gestione reddituale | 2.530 | 16.509 |
| | ATTIVITA' DI INVESTIMENTO | | |
| - | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | 0 | 0 |
| - | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | 0 | 0 |
| - | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | 0 | 0 |
| - | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | 0 | 0 |
| - | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | - 500 | - 2.306 |
| | Acquisto immobilizzazioni immateriali | - 500 | - 2.306 |
| + | 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 |
| - | Acquisto terreni | | |
| - | Acquisto fabbricati | - 2.000 | - 3.596 |
| - | Acquisto impianti e macchinari | - | - |
| - | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | - 300 | - 1.050 |
| - | Acquisto mobili e arredi | - 200 | - 568 |
| - | Acquisto automezzi | - 50 | - 227 |
| - | Acquisto altri beni materiali | - 800 | - 2.582 |
| | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | - 3.350 | - 8.023 |
| + | 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 | 0 | 0 |
| + | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|---|--|----------------|-----------------|
| + | | Valore netto contabile automezzi dismessi | | 0 | 0 |
| + | | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | | 0 | 0 |
| | | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | | 0 | 0 |
| - | | Acquisto crediti finanziari | | 0 | 0 |
| - | | Acquisto titoli | | 0 | 0 |
| | | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | | 0 | 0 |
| + | | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | | 0 | 0 |
| + | | Valore netto contabile titoli dismessi | | 0 | 2 |
| | | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | | 0 | 2 |
| +/- | | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | | 0 | 0 |
| | | B - Totale attività di investimento | | - 3.850 | - 10.329 |
| | | ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO | | | |
| +/- | | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | | | |
| +/- | | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | | 9.000 | - 1.694 |
| +/- | | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | | - | - |
| +/- | | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | | - | - |
| +/- | | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31/12/2005) | | | |
| + | | aumento fondo di dotazione | | - | - |
| + | | aumento contributi in c/capitale da regione da altri | | - | - 6.517 |
| +/- | | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | | - 7.778 | - 3.731 |
| +/- | | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | | - | - |
| +/- | | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | | - | - |
| + | | assunzioni nuovi mutui* | | 0 | 0 |
| - | | mutui quota capitale rimborsata | | 0 | 0 |
| | | C - Totale attività di finanziamento | | 1.222 | - 11.942 |
| | | FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | - 98 | - 5.762 |

delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)

98 5.762

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo

- -