

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

Allegato 3

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		esercizio 2016	esercizio 2015
<b>OPERAZIONE DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
+	risultato di esercizio	386	- 1.268
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
+	ammortamenti fabbricati	3.886	3.219
+	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.398	3.506
+	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	4.294	3.817
<b>Ammortamenti</b>		<b>10.578</b>	<b>10.542</b>
-	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 10.581	- 10.542
-	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz. plusvalenze da reinvestire		
<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi di riserva</b>		<b>- 10.581</b>	<b>- 10.542</b>
+	accantonamenti SUMAI	172	171
-	pagamenti SUMAI	-	- 333
+	accantonamenti TFR	-	-
-	pagamenti TFR	-	-
<b>Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>172</b>	<b>- 162</b>
+/-	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziate		
+	accantonamenti a fondi svalutazioni	214	206
-	utilizzo fondi svalutazioni *	-73	-41
<b>Fondi svalutazioni di attività</b>		<b>141</b>	<b>165</b>
+	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1302	492
-	utilizzo fondi per rischi e oneri	-395	-58
<b>Fondo per rischi e oneri futuri</b>		<b>907</b>	<b>434</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>1.603</b>	<b>- 831</b>
+/-	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa ai debiti per acquisti di beni strumentali	-	-
+/-	aumento/diminuzione debiti verso comune	-	2
+/-	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 178	100
+/-	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-
+/-	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	3.874	- 1.706
+/-	aumento/diminuzione debiti tributari	- 143	910
+/-	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	252	37
+/-	aumento/diminuzione altri debiti	2.524	5.560
<b>aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>		<b>6.329</b>	<b>4.699</b>
+/-	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>- 1.636</b>	<b>2.894</b>
+/-	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	-	15.653
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	19	-
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	95	-
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-	271
	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-</b>	<b>15.810</b>
+/-	diminuzione/aumento di magazzino	-	558
+/-	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>558</b>
	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-</b>	<b>1.209</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-</b>	<b>11.281</b>
	<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
-	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	258	0
-	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	1.201
	<b>Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-</b>	<b>943</b>
+	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
	<b>Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	Acquisto terreni		
-	Acquisto fabbricati	-	2.683
-	Acquisto impianti e macchinari	-	-
-	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	404
-	Acquisto mobili e arredi	-	167
-	Acquisto automezzi	-	141
-	Acquisto altri beni materiali	-	237
	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-</b>	<b>3.632</b>
+	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
		<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
-		Acquisto crediti finanziari		0	0
-		Acquisto titoli		0	0
		<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
+		Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		0	0
+		Valore netto contabile titoli dismessi		0	2
		<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>		<b>0</b>	<b>2</b>
+/-		<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>		<b>0</b>	<b>1</b>
		<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 4.575</b>	<b>- 9.085</b>
		<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
+/-		diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)			
+/-		diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		2.934	3.270
+/-		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		7.087	4.075
+/-		altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		- 5.781	- 4.514
+/-		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
		<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>4.240</b>	<b>2.831</b>
		<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>- 11.616</b>	<b>16.073</b>
		delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		<b>11.616</b>	<b>- 16.075</b>
		Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-