

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 2017	esercizio 2016
OPERAZIONE DI GESTIONE REDDITUALE			
+	risultato di esercizio	775	386
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
+	ammortamenti fabbricati	3,526	3,886
+	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1,981	2,398
+	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3,335	4,294
	Ammortamenti	8,842	10,578
-	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-8,801	-10,581
-	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz. plusvalenze da reinvestire		
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi di riserva	-8,801	-10,581
+	accantonamenti SUMAI	184	172
-	pagamenti SUMAI	-	-
+	accantonamenti TFR	-	-
-	pagamenti TFR	-	-
	Premio operosità medici SUMAI + TFR	184	172
+/-	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziate		
+	accantonamenti a fondi svalutazioni	181	214
-	utilizzo fondi svalutazioni *	-232	-73
	Fondi svalutazioni di attività	-51	141
+	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2630	1302
-	utilizzo fondi per rischi e oneri	-477	-395
	Fondo per rischi e oneri futuri	2,153	907
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	3,102	1,603
+/-	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa ai debiti per acquisti di beni strumentali	7	-
+/-	aumento/diminuzione debiti verso comune	-	-
+/-	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-50	-178
+/-	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-
+/-	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-2,899	3,874
+/-	aumento/diminuzione debiti tributari	-5	-143
+/-	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	154	252
+/-	aumento/diminuzione altri debiti	5,553	2,524
	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	2,760	6,329
+/-	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	1,157	-1,636
+/-	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	1,513	-15,653
+/-		diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
+/-		diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-120	19
+/-		diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
+/-		diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	95
+/-		diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-2,219	-271
		diminuzione/aumento di crediti	-826	-15,810
+/-		diminuzione/aumento di magazzino	-1,271	-558
+/-		diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
		diminuzione/aumento rimanenze	-1,271	-558
		diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	1,239	-1,209
		A - Totale operazioni di gestione reddituale	6,161	-11,281
		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	-1,916	258
-		Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-674	-1,201
		Acquisto immobilizzazioni immateriali	-2,590	-943
+		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	-2,909	-2,683
-		Acquisto impianti e macchinari	-	-
-		Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-804	-404
-		Acquisto mobili e arredi	-68	-167
-		Acquisto automezzi	-190	-141
-		Acquisto altri beni materiali	-57	-237
		Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-4,028	-3,632
+		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	0
	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
+/-	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0
	B - Totale attività di investimento	-6,618	-4,575
	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
+/-	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
+/-	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-2,063	2,934
+/-	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
+/-	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo 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	7,056	7,087
+/-	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	924	-5,781
+/-	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	5,917	4,240
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	5,460	-11,616
	delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-5,460	11,616
	Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-	-