

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 2018	Esercizio 2017
<b>OPERAZIONE DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
+	risultato di esercizio	1.998	775
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
+	ammortamenti fabbricati	4.167	3.526
+	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.055	1.981
+	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.999	3.336
<b>Ammortamenti</b>		<b>9.221</b>	<b>8.843</b>
-	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 9.230	- 8.801
-	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>- 9.230</b>	<b>- 8.801</b>
+	accantonamenti SUMAI	202	184
-	pagamenti SUMAI	- 150	-
+	accantonamenti TFR	-	-
-	pagamenti TFR	-	-
<b>Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>52</b>	<b>184</b>
+/-	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziate		
+	accantonamenti a fondi svalutazioni	164	181
-	utilizzo fondi svalutazioni *	-132	-232
<b>Fondi svalutazioni di attività</b>		<b>32</b>	<b>- 51</b>
+	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.100	2.630
-	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1461	-476
<b>Fondo per rischi e oneri futuri</b>		<b>1.639</b>	<b>2.154</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>3.712</b>	<b>3.104</b>
+/-	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	1	-
+/-	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	31	- 50
+/-	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-
+/-	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	2.206	- 2.899
+/-	aumento/diminuzione debiti tributari	510	- 5
+/-	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	931	154
+/-	aumento/diminuzione altri debiti	- 13.719	5.553
<b>aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>		<b>- 10.040</b>	<b>2.760</b>
<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>		<b>- 340</b>	<b>1.157</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	8.188	1.513
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-	120
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	1	-
+/-	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 977	- 2.219
	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>7.212</b>	<b>- 826</b>
+/-	diminuzione/aumento di magazzino	- 333	- 1.271
+/-	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>- 333</b>	<b>- 1.271</b>
	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>- 105</b>	<b>1.239</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>106</b>	<b>6.163</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	- 485	- 1.916
-	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 828	- 674
	<b>Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>	<b>- 1.313</b>	<b>- 2.590</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	- 3.204	- 2.909
-	Acquisto impianti e macchinari	-	-
-	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 507	- 804
-	Acquisto mobili e arredi	- 177	- 68
-	Acquisto automezzi	- 483	- 190
-	Acquisto altri beni materiali	- 213	- 57
	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 4.584</b>	<b>- 4.028</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	0
		<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
+/-		<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 5.897</b>	<b>- 6.618</b>
		<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
+/-		diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)			
+/-		diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		3.959	- 2.063
+/-		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		5.631	7.056
+/-		altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		- 748	924
+/-		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>8.842</b>	<b>5.917</b>
		<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>3.051</b>	<b>5.462</b>
		delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		<b>- 3.051</b>	<b>- 5.460</b>
		Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-