

Nota Integrativa - Tab. 3.06 Variazioni nella consistenza delle altre voci dell'attivo e passivo

Azienda 211 ASL CN2

		1	2	3	4
	Voce di stato patrimoniale	Consuntivo 2010		Incrementi/Decrementi	Consuntivo 2011
		(+)		(+/-)	(=)
B)					
	I - Rimanenze				
1	Sanitarie	3.204.527		-271.450	2.933.077
2	Non Sanitarie	511.038		196.019	707.057
3	Acconti	0		0	0
4	Totale	3.715.565		-75.431	3.640.134
	II - Crediti da:				
1	Regione e prov. autonoma	97.339.286		13.369.683	110.708.969
2	Comune	195.619		241.301	436.920
3	Aziende sanitarie pubbliche	248.926		248.860	497.786
4	ARPA	0		0	0
5	Erario	12.624		-7.263	5.361
6	Altri (privati, estero, anticipi, personale)	3.424.711		448.958	3.873.669
7	Totale	101.221.166		14.301.539	115.522.705
	III - Attività finanziarie				
1	Titoli a breve	0		0	0
2	Partecipazioni □	0		0	0
3	Totale	0		0	0
	IV - Disponibilita liquide				
1	Cassa	62.979		29.345	92.324
2	Istituto tesoriere	46.154		-46.154	0
3	C/c Postale	0		0	0
4	Totale	109.133		-16.809	92.324

Nota Integrativa - Tab. 3.06 Variazioni nella consistenza delle altre voci dell'attivo e passivo

Azienda 211 ASL CN2

C)				
1	Ratei e risconti	12.370.072	-1.961.256	10.408.816
A) Patrimonio netto				
1	Finanziamenti per investimenti	60.397.249	15.398.908	75.796.157
2	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	2.817.342	-608.648	2.208.694
3	Fondo di dotazione	16.633.618	-222.207	16.411.411
4	Contributi per ripiano perdite anno	0	0	0
a)	Contributo per ripiani perdite esercizio precedente	0	0	0
b)	Contributi per ripiano perdite altri anni	0	0	0
c)	Ripiano gestione 2004	0	0	0
5	Utile o perdita portati a nuovo	-12.677.434	-725.582	-13.403.016
6	Utile o perdita di esercizio	-725.582	-1.797.816	-2.523.398
7	Totale	66.445.193	12.044.655	78.489.848
D) Debiti				
1	Mutui	0	0	0
2	Regione e prov. autonoma	1.880.541	131.385	2.011.926
3	Comune	1.513.680	-41.577	1.472.103
4	Aziende sanitarie pubbliche	5.203.856	1.338.846	6.542.702
5	ARPA	8.676	15.451	24.127
6	Debiti verso fornitori	72.018.313	22.573.544	94.591.857
7	Debiti verso istituto tesoriere	40.480.376	-11.680.642	28.799.734
8	Debiti tributari	4.068.802	-209.090	3.859.712
9	Debiti verso istituti di previdenza	6.002.582	46.845	6.049.427
10	Altri debiti	8.581.191	499.707	9.080.898

Nota Integrativa - Tab. 3.06 Variazioni nella consistenza delle altre voci dell'attivo e passivo

Azienda 211 ASL CN2

Totale	139.758.017	12.674.469	152.432.486
---------------	--------------------	-------------------	--------------------

E)				
1	Ratei e risconti	831.582	-486.667	344.915

	Voce di stato patrimoniale	Consuntivo 2010 (+)	Accantonamenti +	Utilizzi -	Consuntivo 2011 (=)	
B)	Fondi per rischi ed oneri					Controlli
1	Fondi per imposte.	0	0	0	0	0
2	Fondi per rischi	0	2.510.380	1.455.937	1.054.443	1.054.443
3	Altri fondi	2.401.596	387.940	-1.455.937	4.245.473	4.245.473
	Totale	2.401.596	2.898.320	0	5.299.916	5.299.916

	Voce di stato patrimoniale	Consuntivo 2010 (+)	Accantonamenti +	Utilizzi -	Consuntivo 2011 (=)	
C)	Trattamento fine rapporto					Controlli
1	Premio di operosità medici SUMAI	692.120	96.767	0	788.887	788.887
2	Fondo per trattamento fine rapporto	0	0	0	0	0
	Totale	692.120	96.767	0	788.887	788.887

COMMENTO

RIMANENZE

Le rimanenze finali sono diminuite complessivamente di € 75.431. Le rimanenze sanitarie sono diminuite di € 271.450 e le rimanenze non sanitarie sono aumentate di € 196.019. Si precisa che sono stati valorizzati i

Nota Integrativa - Tab. 3.06 Variazioni nella consistenza delle altre voci dell'attivo e passivo

Azienda 211 ASL CN2

magazzini di reparto.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e i risconti attivi sono diminuiti. In particolare il rateo pluriennale di € 12.119.462 relativo alla ristrutturazione dei debiti sanitari è stato decrementato di € 2.019.910 come indicato nelle istruzioni regionali.

FONDO DOTAZIONE

Il fondo di dotazione risulta decrementato di € 222.207 per effetto della sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai fabbricati indisponibili già in funzione al 01/01/1997 come indicato nelle istruzioni regionali.

PERDITA PORTATA A NUOVO

L'importo di € 13.403.016 è così costituito:

€	528.383	Perdita esercizi 1997 e 1998
€	767.008	Perdita esercizio 2001
€	341	Utile esercizio 2002
€	1.588.554	Perdita esercizio 2003
€	1.435.001	Perdita esercizio 2004
€	2.179.167	Perdita esercizio 2005
€	2.140.383	Perdita esercizio 2006
€	1.597.101	Perdita esercizio 2007
€	1.283.560	Perdita esercizio 2008
€	1.158.618	Perdita esercizio 2009
€	725.582	Perdita esercizio 2010

FONDI PER RISCHI E ONERI

Per quanto riguarda la voce "Fondi per rischi ed oneri" si rimanda al commento nella Tabella 3.07 e si segnala che nell'anno 2011 si sono accantonati euro 1.455.937 per gli oneri relativi alle vertenze RCT/O (conto 2.65.03.04 "Altri fondi oneri" con contropartita il conto 3.10.16.12 "Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali"). La procedura FEC associa in automatico tale accantonamento al conto 2.65.02.01 e non al conto 2.65.03.04 su cui viene imputato in contabilità. Si è quindi dovuto indicare nella voce "Utilizzi - Fondi per rischi" + 1.455.937 e nella voce "Utilizzi - Altri fondi" - 1.455.937.

PREMIO OPEROSITA' MEDICI SUMAI

L'importo iniziale di € 692.120 è stato incrementato di € 96.767 che costituisce l'accantonamento dell'anno 2011.