

		Caso presente in azienda ?		Se si, Illustrare
Informazioni		NO	SI	
26.00 Proventi e oneri straordinari				
PS01 - Plusvalenze/Minusvalenze				
PS01.	Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		X	Minusvalenza da fuori uso di beni materiali (euro 3.799) <input type="checkbox"/>
PS02 - Sopravvenienze attive				
Illustrare la composizione delle sopravvenienze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile, indicando quanto di esse è già stato incassato dall'Azienda.				
<i>Commento (ove ritenuto necessario):</i>				
Viene movimentato il codice CE 4700315 (EA0090) per complessivi € 553.686= relativi quanto ad € 49.429,29= alle deurtazioni previste dall' applicazione della cosiddetta "Legge Brunetta"				
e quanto ad € 504.257,00= relativa alla riduzione dei fondi contrattuali del Personale Dipendente.				
Il conto utilizzato fa espresso riferimento alla riduzione dei fondi contrattuali del Personale Dipendente, ancorché parrebbe più logica la riclassificazione ad insussistenze attive.				
Trattasi di costi/debiti iscritti nell'esercizio 2014 e che, per effetto delle normative vigenti, previo accertamento avvenuto nel 2015, devono essere azzerati in quanto non verrà sostenuta la relativa spesa.				

		PS03 - Insussistenze attive			
		Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.			
		<i>Commento (ove ritenuto necessario):</i>			
		La voce riaggrega complessivamente € 7.777.272= articolato rispettivamente in € 3.726.250= (Personale Dipendente) ed € 4.051.022= (acquisto di beni e servizi).			
		Trattasi di insussistenze attive generate dalla eliminazione di debiti accertati negli esercizi precedenti che non trovano più, nel corrente esercizio, la relativa sussistenza.			
		Personale Dipendente: □ negli esercizi 2010/2014 sono state iscritte a debito le somme (oneri compresi) relative alla maturazione degli scatti dovuti per l'indennità di esclusività. □			
		Nel corso del 2015 è stato definito che tali compensi non sono dovuti al personale dipendente e che gli scatti tornano a maturare a decorrere dal gennaio 2015.			
		Pertanto si procede alla eliminazione del debito a suo tempo iscritto (€ 2.750.000= per indennità di escl.; € 233.000= per IRAP; € 742.500= per oneri INPDAP, ecc) .			

	Beni e Servizi: <input type="checkbox"/> trattasi di partite a debito iscritte negli esercizi precedenti che nel corso del 2015 è stato appurato, dietro approfondita disamina delle singole voci, la sussistenza o meno del debito.			
	Si riscontrano tipologie quali: <input type="checkbox"/> A) a seguito della rendicontazione 2012 dei Consorzi Socio Assistenziali emergono somme non dovute;			
	B) a seguito di transazioni con le ditte fornitrici / società di factoring non vengono riconosciute quote parte per interessi di mora fatturati in esercizi precedenti; <input type="checkbox"/>			
	C) partite a debito iscritte a titolo prudenziale, in esercizi precedenti, quali "fatture da ricevere" che non si sono tradotte nel tempo in debiti reali;			
	D) Altre partite: risultate, dalle verifiche effettuate, non dovute, concordate con le singole ditte. <input type="checkbox"/> Le partite sono state eliminate dietro assenso delle ditte interessate indipendentemente dai tempi di prescrizione delle stesse.			
	PS04 - Sopravvenienze passive			
	Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.			
	<i>Commento (ove ritenuto necessario):</i>			
	ammontano a € 25.630 e sono relative a costi esercizi pregressi di asl della regione			

<p>Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p>		X	
COMMENTO			
CE NSIS CONTO	DESCRIZIONE	COD CONTROPARTITA	DESCR CONTROPARTITA
DESCR FORN	ANNO	Totale	
4700315	SOPRAVV. ATTIVE V/TERZI SU PERS.DIP.-RID. FONDI	2751001	DEBITI VERSO PERSONALE DIP
	PERSONALE DIPENDENTE TO4		
2014	504.257,00		
2015	49.429,29		
	2751001 Totale		553.686,29
EA0090	4700315 Totale		553.686,29
4700320	INSUSS. ATTIVE V/TERZI SU PERS. DIP. PERSONALE DIPENDENTE TO4	2751001	DEBITI VERSO PERSONALE DIP
2010-2014	3.726.250,00		
	2751001 Totale		3.726.250,00
EA0190	4700320 Totale		3.726.250,00
4700324	INSUSS. ATTIVE V/TERZI SU ACQ. BENI E SERVIZI		
1220205	COMUNI E LORO CONSORZI E/A		
CIS CONSORZIO INTERCOMUNALE DE	2014	2,00	
COMUNE DI CIRIE'	2014	902,00	
COMUNE DI SAN MAURO TORINESE	2015	670,65	
	1220205 Totale		1.574,65

1220303 CREDITI V/ASL-USL DELLA REGIONE AZIENDA SANITARIA LOCALE TO3			
2012	1.292,96		
2015	2,00		
	1220303 Totale		1.294,96
1220305 CREDITI V/AO DELLA REGIONE			
A.O. CITTA' DELLA SALUTE E DEL	2015	452,00	
	1220305 Totale		452,00
1220322 AZ. SAN. ALTRE REGIONI ADDEBIT AZIENDA USL VALLE D'AOSTA	2015	1.312,84	
	1220322 Totale		1.312,84
1220506 TERZI PER PRESTAZ. SANIT. ENTR FISIOPHARMA S.R.L.			
2014	929,39		
2015	142,98		
MB IMPIANTI SNC	2015	864,00	
PHARMATEX ITALIA S.R.L.	2014	2.548,82	
	1220506 Totale		4.485,19
1220507 ALTRI CREDITI ENTRO L'ANNO			
ACCORD HEALTHCARE ITALIA S.R.	2014	152,90	
BATTAGLIONE TRASMISSIONI	2015	77,30	
CROCE ROSSA ITAL. SOTTOC. CAST	2014	1.920,76	
GLAXOSMITHKLINE S.P.A.	2014	6.201,72	
IMPRESA SERVIZI GENERALI S.R.L	2014	44.620,28	
LEGIONE CARABINIERI PIEMONTE E	2012	1.572,48	
MSD ITALIA S.R.L.	2014	1.210,10	
PROCURA DELLA REPUBBLICA	2015	230,28	
RISTOR MATIK S.R.L.	2015	50.560,23	

1220507 Totale			106.546,05	
1220511 ALTRI ENTI SETT.PUBB.ALL.TRASF				
AGENZIA DELLE ENTRATE	2015	63,96		
DIREZIONE DIDATTICA STAT. VOLP	2012	62,84		
GUARDIA DI FINANZA DI TORINO	2015	361,00		
INAIL SEDE DI IVREA	2015	907,00		
MINISTERO DEL LAVORO POLITICHE	2015	289,88		
MINISTERO DELLE INFRASTR. E TR	2015	60,76		
MINISTERO DIFESA ARMAMENTI	2015	226,32		
QUESTURA DI TORINO	2015	310,52		
1220511 Totale			2.282,28	
2750301 DEBITI VERSO COMUNI E CONSORZI				
C.I.S.A. GASSINO	2012	45.000,00		
C.I.S.S.A.C. - CALUSO	2012	18.215,12		
C.I.S.S.P. - CONS. INTERCOM. S	2012	65.164,16		
CIS CONSORZIO INTERCOMUNALE DE	2012	89.497,32		
COMUNE DI RIVAROLO CANAVESE	2013	1.265,00		
	2014	3.704,00		
COMUNITA' MONTANA VALLI LANZO	2012	30.156,72		
CONS. INTERCOM. DEI SERVIZI -	2012	93.464,18		
CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZ	2012	63.714,88		
CONSORZIO SERVIZI SOCIALI IN.R	2012	48.374,21		
2750301 Totale			458.555,59	
2750403 DEBITI V/ASL-USL DELLA REGIONE				
ASL	2007	1.189,37		
AZIENDA SANITARIA LOCALE TO2	2015	12.126,00		
2750403 Totale			13.315,37	
2750406 DEBITI V/AO DELLA REGIONE				
A.O. CITTA' DELLA SALUTE E DEL	2015	1.035,00		

2750406 Totale			1.035,00	
2750409 DEBITI V/AZ. SANIT. PUBBL. FUOR				
AZ.SAN. ROMA C 2008	640,00			
2750409 Totale			640,00	
2750501 DEBITI VERSO FORNITORI ENTRO L				
ADDICALCO CONCESSIONARIA S.R.L 2013	0,21			
AMPLIFON S.P.A. 2014	4,00			
ANFFAS FONDAZIONE COMUNITA' LA 2015	2.421,28			
ANTONIO RETTAGLIATA SPA 2012	19.127,74			
ARIAD PHARMACEUTICALS GMBH 2013	1.788,00			
2014	1.190,00			
ASPEN PHARMA IRELAND LIMITED 2014	217,08			
2015	951,67			
AVVOCATI CIVILISTI & AMM. ASSO 2013	3.823,52			
BANCA FARMAFACTORING S.P.A. 2013	60.000,00			
2014	189.139,17			
2015	475,53			
BANCA IFIS S.P.A. 2014	35.081,10			
2015	276.821,09			
BECTON DICKINSON ITALIA S.P. 2015	4.826,44			
BERTOCCHI S.R.L. ELETTRONICA 2014	878,40			
C.N. COSTRUZIONI GENERALI S.R. 2008	4.773,00			
C.S.M. SRL 2015	3.600,00			
CASAINSIEME ONLUS 2013	82.375,37			
CHIESI FARMACEUTICI S.P.A. 2014	493,16			
CLINIGEN HEALTHCARE LIMITED 2015	63,40			
COOP. SOC. P.G.FRASSATI S.C.S. 2011	806,62			
2012	63.028,71			
2013	79.949,46			

		2014	414.366,37	
COVIDIEN ITALIA S.P.A.	2014	8,02		
	2015	76,96		
CROCE ROSSA DI CASTELLAMONTE	2015	5.893,09		
CROCE ROSSA ITAL. SOTTOC. CAST	2015	8.040,37		
CROCE ROSSA ITALIANA	2013	133,31		
CROCE ROSSA ITALIANA DI LEINI	2014	107,80		
CSL BEHRING S.P.A.	2013	8.549,76		
CULLIGAN ITALIANA S.P.A.	2013	60,50		
DIETOSAN SAS DI CORIELE BRUNA	2014	76,07		
DOCCHIALI SNC DI VENANZIO LEON	2015	199,08		
EQUITALIA NOMOS SPA	2013	90.000,00		
FARMAFACTORING SPV I CON SOCIO	2013	89.000,00		
	2014	47.949,12		
FARMAFACTORING SPVII SRL	2013	68.000,00		
	2014	32.095,29		
FF FINANCE SRL	2013	600.000,00		
	2014	9.142,93		
FISHER&PAYKEL HEALTHCARE	2014	308,00		
	2015	792,00		
FONDAZIONE ENTE MARIA AUSILIAT	2014	9.672,06		
FRANCEHOPITAL S.A.S.	2014	114,23		
G.P.S. S.R.L.	2015	1.503,12		
GALA S.P.A.	2014	7.661,57		
	2015	27,20		
GEPa S.R.L.	2015	336,72		
HARTMANN FOROMED S.R.L.	2015	2,95		
HEART LIFE CROCE AMICA SRL	2014	660,34		
HENRY SCHEIN KRUGG S.P.A.	2013	2.565,34		

IDIS LTD	2014	2,34			
	2015	3,85			
IRMET SPA	2013	85.000,00			
JANSSEN-CILAG S.P.A.	2014	27.900,67			
JOHNSON E JOHNSON MEDICAL S.P.	2014	58.899,49			
LABORATOIRE HUCKERT'S INTERNAT	2015	52,80			
LAERDAL MEDICAL AS	2013	711,54			
	2014	82,12			
	2015	17,27			
LIQUIGAS SPA	2015	503,24			
MERLINO GUIDO	2015	71,50			
MIA DOLCIARIA S.R.L.	2013	9,44			
NICASTRO AVV. GIAN MARIA	2014	2.688,68			
NOVARTIS FARMA S.P.A.	2014	36.264,79			
	2015	26,31			
NUTRICIA ITALIA S.P.A.	2015	0,04			
OLIVETTI MULTISERVICIES SPA	2013	15.000,00			
PARTNER COMUNICAZIONE	2014	188,00			
PICCOLA CASA S.FAMIGLIA (I.P.A	2014	30,00			
RA.SE.CO.S.R.L.	2013	300.000,00			
RIVOIRA PHARMA S.R.L.	2015	1.092,00			
RIVOIRA S.P.A.	2013	1,81			
	2014	48.190,00			
ROCHE DIAGNOSTICS S.P.A.	2014	60.045,95			
S.A.L.F. S.P.A.	2015	197,05			
SANITEX S.P.A.	2014	5.278,94			
SANOFI S.P.A.	2008	8.268,93			
	2014	7.851,05			
SARSTEDT S.R.L.	2015	488,00			

SCHINDLER S.P.A.	2008	42,00		
SMITHS MEDICAL ITALIA S.R.L.	2014	925,20		
STEWART ITALIA S.R.L.	2014	1,17		
STRYKER ITALIA S.R.L.	2011	1,06		
SURVEYMONKEY EUROPE SARL	2015	72,13		
SYNERGIE AGENZIA PER IL LAVORO	2013	161.991,37		
TECNOPOST DI ZORZO LORIS	2014	290,36		
TELEFLEX MEDICAL S.R.L.	2014	4.101,56		
UK NEQAS IMMUNOCYTOCHEMISTRY	2015	267,22		
UNICREDIT FACTORING SPA	2012	369.081,07		
UNIFARMA DISTRIBUZIONE S.P.A.	2012	13,21		
	2013	15,12		
VIVISOL SRL	2010	4.065,55		
	2011	396,00		
	2750501 Totale		3.429.305,98	
2750504 DEBITI VERSO FORNITORI ENTRO L				
FRANCEHOPITAL S.A.S.	2014	1.654,13		
	2015	4.042,50		
	2750504 Totale		5.696,63	
2751022 ALTRI DEBITI VERSO ALTRI SOGGE				
DIVERSI ASL TO4	2013	23.000,00		
DIVERSI SERT TO4	2013	1.525,00		
	2751022 Totale		24.525,00	
EA0230 4700324 Totale			4.051.021,54	
Totale complessivo			8.330.957,83	
CE NSIS CONTO	DESCRIZIONE	COD CONTROPARTITA	DESCR CONTROPARTITA	

EA0430	3250407	COSTI ESERCIZI PREGRESSI			
2750403	DEBITI V/ASL-USL DELLA REGIONE				
A.S.L. AT	2014	482,50			
	2014	1.228,10			
A.S.L. CN1	2014	7.394,33			
A.S.L. VC	2014	544,22			
AZIENDA SANITARIA LOCALE TO2	2014	9.222,65			
	2014	6.757,49			
	3250407	Totale		25.629,29	