

16.49 Dettagli e movimentazione dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	cont rollo	
						Valore Contabile da SP MIN 31.12.2022	differenza
PFA000	G.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0	0	0	0
PFA010	G.2) DEPOSITI CAUZIONALI	12.313.992,47	0	595.797,91	11.718.194,56	11.718.194,56	0
PFA020	G.3) BENI IN COMODATO	444.424,42	163.012,43	0	607.436,85	607.436,85	0
PFA021	G.4) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE		0	0	0	0	0
PFA030	G.5) ALTRI CONTI D'ORDINE	5.924.535,53	342.285,62	1.313.886,85	4.952.934,3	4.952.934,3	0
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	1.053.673,93	0	77.858,69	975.815,24		
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	1.391.374,45	0	15.303,85	1.376.070,6		
	Beni in contenzioso	0	0	0	0		
	Altri impegni assunti	3.479.487,15	342.285,62	1.220.724,31	2.601.048,46		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	18.682.952,42	505.298,05	1.909.684,76	17.278.565,71	17.278.565,71	0
	<i>Controllo</i>	18.682.952,42					
	<i>Differenza</i>	0					

Puntamenti Colonna C5 = Consuntivo 2021

Puntamenti Colonna C9 = Consuntivo 2022

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda ?		Se SI, illustrare
	NO	SI	
CO01 Sono state attivate operazioni di project finance?	X		
CO02 Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?		X	I beni dell'Azienda presso terzi sono in deposito e sono pari ad euro 481.102
CO03 - Altro 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)? "	X		

COMMENTO

La voce G2) Depositi Cauzionali comprende:

Depositari beni di terzi per euro 11.237.092,56

Beni nostri presso terzi per euro 481.102

Per analogia la voce:

Depositari Beni in comodato presso l'Azienda (euro 607.436,85)

viene esaminata nella voce beni di terzi presso l'ASL.

Nota Integrativa - Tab. 16.49 Conti d'ordine

Azienda 210 ASL CN1

BENI DI TERZI PRESSO L'A.S.L. (11.237.092,56 + 607.436,85)

In dettaglio:

Comodato - categoria cespiti attrezzatura sanitaria specifica € 607.436,85
Noleggio - categoria cespiti attrezzatura sanitaria specifica € 3.908.055,41
Noleggio - categoria cespiti macchine elettroniche ed elettromeccaniche € 115.337,20
Noleggio - categoria cespiti grandi attrezzature sanitarie € 1.236.012,50
Service - categoria cespiti attrezzatura sanitaria specifica € 3.660.810,89
Beni di terzi in conto deposito ed altri beni sanitari: € 2.316.876,56
Questa cifra include, tra l'altro, i dispositivi medici che, una volta acquistati per l'utilizzo, diverranno di proprietà dell'ASL CN1 e saranno imputati ai conti di spesa 3100164 dispositivi medici (euro 1.979.808,73) e 3100158 dispositivi medici impiantabili attivi (euro 152.862,80).

Di seguito si elencano alcune attrezzature sanitarie di maggior valore:

ANALIZZATORE BECTON DICKINSON MOD. PHOENIX AP € 79.200
COLORATORE AUTOMATICO DI TESSUTI/VETRINI DAKO MOD. ARTISAN LINK PRO € 80.279,10
N. 2 SPREMISACCHE FRESENIUS MOD. COMPOMAT G5 CON ACCESSORI € 116.766
N. 2 SISTEMI PREANALITICI MOD. SORT PRO 10 € 121.383,9
PORTATILE PER RADIOTERAPIA (ARCO A-C) DIGITALE DR MOD. ZENITION 7D € 123.830
COLORATORE AUTOMATICO DI TESSUTI E VETRINI LEICA MOD. BOND III € 129.278,76
ANALIZZATORE BECTON DICKINSON MOD. BACTEC FX TOP € 149.400
N. 2 ANALIZZATORI COMPLETAMENTE AUTOMATICI NEO IRIS CODICE 0064598 € 189.100
ANALIZZATORE AUTOMATICO PER IMMUNOMETRIA € 219.600
TOMOGRFO COMPUTERIZZATO MOD. INCISIVE CT 128 € 262.300
N. 2 CAMPIONATORI/PIPETTATORI SIEMENS MOD. ATELLICA SAMPLE HANDLER € 323.400
RISONANZA MAGNETICA OPTIMA MR 450 1,5 TESLA € 324.062,50
SPETTROMETRO BRUKER MOD. MALDI PIOTYPER SIRIUS COD.1890117 CON ACCESSORI € 481.500
N. 6 ANALIZZATORI AUTOMATICI PER EMATOLOGIA DXH 900 € 540.655,20
N. 2 ANALIZZATORI PER IMMUNOMETRIA SIEMENS MOD. ATELLICA IM 1300 € 672.000
N. 3 SISTEMI PER CHIMICA CLINICA SIEMENS MOD. ATELLICA CH 930 ANALYZER € 756.000
TOMOGRFO A RISONANZA MAGNETICA PHILIPS MOD. INGENIA 1.5 T EVOLUTION € 911.950

valorizzate sulla base della documentazione esistente, al netto delle quote di ammortamento dell'esercizio di riferimento.

=====
Le voci Garanzie prestate e Garanzie ricevute rappresentano:

- il caso della RSA di Mombasiglio, di sotto riportato:

Come concordato con i funzionari regionali e formalizzato con e-mail inviata in data 14/01/15 ad oggetto: "Caso Mombasiglio (soluzione contabile prospettata)", nei conti d'ordine è stato rappresentato:

Nota Integrativa - Tab. 16.49 Conti d'ordine

Azienda 210 ASL CN1

a) L'impegno per 29,5 anni a dare in gestione il fabbricato (voce "Decrementi - Garanzie prestate": euro 51.358,69)

b) L'esistenza di un cespite che, da diritto di superficie, sarà di proprietà dell'ASL per 99 anni (voce "Decrementi - Garanzie ricevute": euro 15.303,85);

- la fidejussione, pari ad euro 105.000 relativa ad una garanzia richiesta dall'Università Cattolica del Sacro Cuore di Roma per una borsa di studio attivata presso il reparto Ostetricia-Ginecologia di Mondovì; tale fidejussione è stata svincolata nel 2020 per un importo pari ad euro 52.000, nel 2021 per un importo pari ad euro 26.500 e nel 2022 (ultima quota) per un importo pari ad euro 26.500 (voce "Decrementi").

=====

La voce Altri Impegni assunti si riferisce al caso del Mutuo Copertura perdita 2000:

Questa A.S.L. è tenuta al parziale rimborso (70%) alla Regione dell'importo oggetto del mutuo da essa contratto al fine di ripianare la perdita 2000. (L.R. n. 17 del 22/07/2000).

Nel Bilancio 2002, su precisa indicazione dell'Assessorato Regionale alla Sanità, è stato iscritto l'impegno presunto pluriennale (negli altri conti d'ordine) verso la Regione Piemonte per il recupero della somma oggetto di rimborso, che produce a partire dal Bilancio 2003, costi aziendali iscrivibili (con debito relativo compensato sul credito verso la Regione per i contributi conto esercizio correnti indistinti alle Aziende Sanitarie) come trasferimento in favore della Regione nei limiti della quota annua del mutuo ventennale regionale in rapporto alla perdita aziendale dell'esercizio 2000.

La voce altri conti d'ordine si riferisce quindi all'impegno residuo verso la Regione Piemonte considerate le quote già rimborsate:

euro 7.536.063 IMPEGNO RESIDUO AL 01/01/08 EX A.S.L. 15

euro 3.217.375 IMPEGNO RESIDUO AL 01/01/08 EX A.S.L. 16

euro 4.748.910 IMPEGNO RESIDUO AL 01/01/08 EX A.S.L. 17

euro -1.635.943 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2008 QUALE QUOTA DI RIMBORSO E DECURTATO DAL FINANZIAMENTO REGIONALE 2008

euro -1.320.968 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2009 QUALE QUOTA DI RIMBORSO E DECURTATO DAL FINANZIAMENTO REGIONALE 2009

euro -1.059.385 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2010 QUALE QUOTA DI RIMBORSO E DECURTATO DAL FINANZIAMENTO REGIONALE 2010

euro -1.105.459 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2011 QUALE QUOTA DI RIMBORSO E DECURTATO DAL FINANZIAMENTO REGIONALE 2011

euro -1.077.703 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2012 QUALE QUOTA DI RIMBORSO E DECURTATO DAL FINANZIAMENTO REGIONALE 2012

euro -970.119 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2013 QUALE QUOTA DI RIMBORSO E DECURTATO DAL FINANZIAMENTO REGIONALE 2013

euro -970.343 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2014 QUALE QUOTA DI RIMBORSO REGIONALE 2014

euro -948.417 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2015 QUALE QUOTA DI RIMBORSO REGIONALE 2015

euro -939.447 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2016 QUALE QUOTA DI RIMBORSO REGIONALE 2016

euro -939.447 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2017 QUALE QUOTA DI RIMBORSO REGIONALE 2017

euro -939.447 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2018 QUALE QUOTA DI RIMBORSO REGIONALE 2018

Nota Integrativa - Tab. 16.49 Conti d'ordine

Azienda 210 ASL CN1

euro -939.446,76 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2019 QUALE QUOTA DI RIMBORSO REGIONALE 2019

Nel 2020 la quota mutuo (copertura disavanzo 2000) non è stata rappresentata tra i costi in attuazione della L.r. 8/2020 quale conseguenza dell'art. 111 del DL 18/2020.

euro -939.446,76 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2021 QUALE QUOTA DI RIMBORSO REGIONALE 2021

euro -939.446,00 COSTO IMPUTATO SUL BILANCIO 2022 QUALE QUOTA DI RIMBORSO REGIONALE 2022

Fra gli altri impegni assunti figura l'impegno che l'Ente ha contratto, per le attività di acquisto

relative agli anni 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 e 2022 nell'esercizio delle c.d. funzioni tecniche di cui all'articolo 113 dlgs 50 2016 (Incrementi: euro 342.285,62 e Decrementi: 281.278,31).