

AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DELLA VALLE D'AOSTA
STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO DI CUI AL DM MINISTERO DELLA SALUTE 20 MARZO 2013

ALLEGATO 1

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

		IMPORTI: MIGLIAIA DI EURO		VARIAZIONE 2015/2014	
		ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015	IMPORTO	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
		9.725	12.818	-3.092	-24,1
1)	costi di impianto e di ampliamento	-	-		
2)	costi di ricerca e sviluppo	-	-		
3)	diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-		
4)	immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-		
5)	altre immobilizzazioni immateriali	9.725	12.818	-3.092	-24,1
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
		33.634	36.289	-2.655	-7,3
1)	terreni	-	-		
a)	terreni disponibili	-	-		
b)	terreni indisponibili	-	-		
2)	fabbricati	16.384	17.330	-946	-5,5
a)	fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-		
b)	fabbricati strumentali (indisponibili)	16.384	17.330	-946	-5,5
3)	impianti e macchinari	119	119	0	-0,2
4)	attrezzature sanitarie e scientifiche	3.220	4.012	-792	-19,7
5)	mobili e arredi	1.828	2.378	-550	-23,1
6)	automezzi	359	444	-85	-19,1
7)	oggetti d'arte	-	-		
8)	altre immobilizzazioni materiali	2.240	2.264	-24	-1,1
9)	immobilizzazioni materiali in corso e acconti	9.484	9.742	-258	-2,6
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
		384	385	-1	-0,1
1)	crediti finanziari	-	-		
a)	crediti finanziari verso Stato	-	-		
b)	crediti finanziari verso Regione	-	-		
c)	crediti finanziari verso partecipate	-	-		
d)	crediti finanziari verso altri	-	-		
2)	titoli	384	385	-1	-0,1
a)	partecipazioni	384	385	-1	-0,1
b)	altri titoli	-	-		
Totale A)		43.744	49.492	-5.748	-11,6
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I - RIMANENZE					
		3.068	2.510	558	22,2
1)	rimanenze beni sanitari	2.945	2.381	563	23,7
2)	rimanenze beni non sanitari	123	128	-5	-4,2
3)	acconti per acquisti beni sanitari	-	-		
4)	acconti per acquisti beni non sanitari	-	-		
II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
		47.307	34.203	13.104	38,3
1)	Crediti verso Stato	-	-		
a)	Crediti verso Stato - parte corrente	-	-		
1)	Crediti verso Stato per spesa corrente e acconti	-	-		
2)	Crediti verso Stato - altro	-	-		
b)	Crediti verso Stato - investimenti	-	-		
c)	Crediti verso Stato - per ricerca	-	-		
1)	Crediti verso Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-		
2)	Crediti verso Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-		
3)	Crediti verso Stato per ricerca - altre amministrazioni centrali	-	-		
4)	Crediti verso Stato - investimenti per ricerca	-	-		
d)	Crediti verso Prefetture	-	-		
2)	Crediti verso Regione o Provincia autonoma	32.155	9.766	22.389	43,6

a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma - parte corrente	21.313	3.890	25.202	9.549	15.653	163,9
1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	21.313	3.890	25.202	9.549	15.653	163,9
a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	21.313	3.890	25.202	9.549	15.653	163,9
b) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extraLEA	-	-	-	-	-	#DIV/0!
d) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-	-
2) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
b) Crediti verso Regione o Provincia autonoma patrimonio netto	10.842	5.876	16.718	19.652	2.934	-14,9
1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento per investimenti	10.842	5.876	16.718	19.652	2.934	-14,9
2) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
3) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3) Crediti Comuni						
4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			19		19	
a) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-	-	-
b) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	19		19	-	19	
5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione						
6) Crediti verso Erario	95		95		95	#DIV/0!
7) Crediti verso altri	5272		5.272	5.002	271	5,4

III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			-	-	-	
1) partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	
2) altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	

IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			36.491	48.108	11.617	-24,1
1) cassa			-	-	-	-
2) istituto tesoriere			36.491	48.108	11.617	-24,1
3) tesoreria unica			-	-	-	-
4) conto corrente postale			-	-	-	-

Totale B)			86.865	84.821	2.044	2,4
------------------	--	--	---------------	---------------	--------------	------------

C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI

I - RATEI ATTIVI			2.546	1.329	1.217	91,5
-------------------------	--	--	--------------	--------------	--------------	-------------

II - RISCOINTI ATTIVI			732	740	7	-1,0
------------------------------	--	--	------------	------------	---	------

Totale C)			3.278	2.069	1.209	58,5
------------------	--	--	--------------	--------------	--------------	-------------

TOTALE ATTIVO (A+B+C)			133.887	136.381	2.494	-1,8
------------------------------	--	--	----------------	----------------	--------------	-------------

D) CONTI D'ORDINE

1) canoni di leasing ancora da pagare			-	22	22	
2) depositi cauzionali			-	-	-	
3) beni in comodato			-	-	-	
4) altri conti d'ordine			4.588	8.100	3.512	

Totale D)			4.588	8.122	3.534	
------------------	--	--	--------------	--------------	--------------	--

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Fondo di dotazione			1.582	1.582	-	0,0
II - Finanziamenti per investimenti			52.881	56.375	3.494	-6,2
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			-	-	-	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			-	-	-	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 L. 67/88			-	-	-	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	-	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			52.881	56.375	3.494	-6,2
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-	-	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			-	-	-	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti						
IV Altre riserve			26	4.540	4.514	
V Contributi per ripiano perdite						
VI - Utili (Perdite) portati a nuovo			875	2.142	1.268	-59,2
VII - Utile (Perdita) dell'esercizio			387	1.268	1.654	-130,5
Totale A)			55.751	63.372	7.621	-12,0

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) fondi per imposte, anche differite			-	-	-	#DIV/0!
2) fondi per rischi			4.565	3.517	1.048	29,8
3) fondi da distribuire			-	-	-	
4) quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			-	-	-	
5) altri fondi oneri			-	-	-	

Totale B)			4.565	3.517	1.048	29,8
------------------	--	--	--------------	--------------	--------------	-------------

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO							
1) premi operosità				1.069	897	172	19,2
2) TFR personale dipendente				-	-	-	

Totale C)				1.069	897	172	19,2
------------------	--	--	--	--------------	------------	------------	-------------

D - DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		entro 12 mesi	oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi		-		-	-	-	
2) Debiti verso Stato		-		-	-	-	
3) Debiti verso Regione o Provincia autonoma		46		-	46	46	-100,0
4) Debiti verso Comuni		7		7	7	0	-6,1
5) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche		145		145	323	178	-55,1
a) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente mobilità		-		-	-	-	
b) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		-		-	-	-	
c) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extraLEA		-		-	-	-	
d) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		-		-	-	-	
e) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		-		-	-	-	
f) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori regione		145		145	323	178	-55,1
6) Debiti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-		-	-	-	
7) Debiti verso fornitori		19.375		19.375	15.869	3.506	22,1
8) Debiti verso Istituto tesoriere		-		-	-	-	
9) Debiti tributari		6.630		6.630	6.773	144	-2,1
10) Debiti verso altri finanziatori		-		-	-	-	
11) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		7.877		7.877	7.625	252	3,3
12) Debiti verso altri		25.262		25.262	23.107	2.154	9,3

Totale D)				59.295	53.751	5.544	10,3
------------------	--	--	--	---------------	---------------	--------------	-------------

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

1) Ratei passivi				12.131	13.803	1.672	-12,1
2) Risconti passivi				1.077	1.041	35	3,4

Totale E)				13.208	14.844	1.637	-11,0
------------------	--	--	--	---------------	---------------	--------------	--------------

TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				133.888	136.381	2.493	-1,8
--	--	--	--	----------------	----------------	--------------	-------------

F) CONTI D'ORDINE

1) canoni di leasing ancora da pagare				-	22	22	
2) depositi cauzionali						-	
3) beni in comodato						-	
4) altri conti d'ordine				4.588	8.100	3.512	

Totale F)				4.588	8.122	3.534	
------------------	--	--	--	--------------	--------------	--------------	--

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1 Contributi in conto esercizio				253.248	255.257	2.009	-0,8
a) Contributi in conto esercizio - da Regione o Provincia autonoma per quota FS regionale				251.629	248.408	3.221	1,3
b) Contributi in conto esercizio - extrafondo				1.479	6.690	5.211	-77,9
1) Contribui da Regione o Provincia autonoma (extrafondo - vincolati)				446	1.014	568	
2) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondo - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA				-	-	-	
3) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondo - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extraLEA				1.020	1.119	99	-8,8
4) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondo - altro				-	4.546	4.546	
5) Contribui da Aziende sanitarie pubbliche extrafondo				-	-	-	
6) Contribui da altri soggetti pubblici				13	11	2	
c) Contributi in conto esercizio - per ricerca				-	-	-	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente				-	-	-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata				-	-	-	
3) da Regione e altri soggetti pubblici				-	-	-	
4) da privati				-	-	-	
d) Contributi in conto esercizio da privati				140	159	19	-11,9
2 Rettifica contributi conto esercizio per destinazione ad investimenti				-	-	-	
3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti				-	-	-	
4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria				16.417	20.213	3.796	-18,8
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - ad Aziende sanitarie pubbliche				11.547	15.393	3.846	-25,0
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia				2.896	2.788	108	3,9
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro				1.974	2.032	58	-2,9
5 Concorsi, recuperi e rimborsi				2.358	2.578	220	-8,5
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)				8.240	6.138	2.102	34,2

7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio		10.581	10.542	39	0,4
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		850	630	220	34,9
Totale A)		291.694	295.358	-3.664	-1,2
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		296.560	291.692	4.868	
1) Acquisti di beni		36.854	38.110	1.256	-3,3
a) Acquisti di beni sanitari		35.255	35.971	716	-2,0
b) Acquisti di beni non sanitari		1.599	2.139	540	-25,2
2) Acquisti di servizi sanitari		86.285	89.840	3.555	-4,0
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		15.742	16.166	424	-2,6
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		16.573	17.867	1.294	-7,2
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		4.005	4.149	144	-3,5
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		4.285	4.812	527	-11,0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		2.030	2.030	-	0,0
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		1.047	1.089	42	-3,9
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		22.884	22.553	331	1,5
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		4.617	4.517	100	2,2
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		1.892	1.855	37	2,0
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		205	210	5	-2,4
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		854	870	16	-1,8
l) Acquisti prestazioni socio-sanitaria a rilevanza sanitaria		-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per attività libero - professionale (intramoenia)		2.494	2.367	127	5,4
n) Rimborsi assegni e contributi sanitari		1.342	1.526	184	-12,1
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie		4.326	5.344	1.018	-19,0
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria		3.989	4.485	496	-11,1
q) Costi per differenziale tariffe TUC		-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		16.831	18.216	1.385	-7,6
a) Servizi non sanitari		11.963	12.607	644	-5,1
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		4.371	5.069	698	-13,8
c) Formazione		497	540	43	-8,0
4) Manutenzione e riparazione		5.466	5.585	119	-2,1
5) Godimento beni di terzi		6.530	6.796	266	-3,9
6) Costi del personale		114.145	113.232	913	0,8
a) Personale dirigente medico		41.027	41.469	442	-1,1
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		4.004	4.084	80	-2,0
c) Personale comparto ruolo sanitario		41.159	40.194	965	2,4
d) Personale dirigente altri ruoli		1.085	1.123	38	-3,4
e) Personale comparto altri ruoli		26.870	26.362	508	1,9
7) Oneri diversi di gestione		4.728	5.103	375	-7,3
8) Ammortamenti		10.577	10.543	34	0,3
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		4.293	3.817	476	12,5
b) Ammortamenti dei fabbricati		3.885	3.219	666	20,7
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		2.399	3.507	1.108	-31,6
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		215	207	8	3,9
10) Variazione delle rimanenze		558	30	528	1.760,0
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		563	13	550	4.230,8
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		5	17	22	-129,4
11) Accantonamenti		1.954	171	1.783	1.042,7
a) Accantonamenti per rischi		1.302	-	1.302	-
b) Accantonamenti per premi operosità		172	171	1	0,6
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-	-
d) Altri accantonamenti		480	-	480	#DIV/0!
Totale B)		283.027	287.773	4.746	-1,6
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		8.667	7.585	1.082	14,3
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari		-	-	-	-
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari		2	4	2	
Totale C)		-2	4	2	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni		-	-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-	-
Totale E)		-	-	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari		815	421	394	93,6
a) Plusvalenze		-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari		815	421	394	93,6
2) Oneri straordinari		685	524	161	30,7
a) Minusvalenze		4	18	14	
b) Altri oneri straordinari		681	506	175	34,6
Totale E)		130	103	233	

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)			8.795	7.478	1.317	17,6
--	--	--	--------------	--------------	--------------	-------------

Y) IMPOSTE SUL REDDITO IMPOSTE E TASSE

1) Irap		8.314	8.660	-	346	-4,0
a) Irap relativa a personale dipendente		7.331	7.565	-	234	-3,1
b) Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		737	883	-	146	-16,5
c) Irap relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		246	212		34	
d) Irap relativa ad attività commerciali		0	0		-	
2) Ires		96	89		7	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni ecc.)		0	0		-	
Totale Y)		8.410	8.749	-	339	-3,9

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		386	-	1.269
---------------------------------------	--	------------	---	--------------