

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)					
		entro 12 mesi	oltre 12 mesi		
1) crediti finanziari				384	385
a) crediti finanziari verso Stato				-	-
b) crediti finanziari verso Regione				-	-
c) crediti finanziari verso partecipate				-	-
d) crediti finanziari verso altri				-	-
2) titoli				384	385
a) partecipazioni				384	385
b) altri titoli				-	-
Totale A)				43.744	49.492
				-5.748	-11,6
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I - RIMANENZE				3.068	2.510
1) rimanenze beni sanitari				2.945	2.381
2) rimanenze beni non sanitari				123	128
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)				52.820	34.203
		entro 12 mesi	oltre 12 mesi		
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	15.279	47.434	29.202
a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma - parte corrente		21.313	9.403	30.716	9.549

1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	21.313	9.403	30.716	9.549	21.167	221,7
a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	21.313	9.403	30.716	9.549	21.167	221,7
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	-	-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	-
5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti verso Erario	-	-	95	-	95	#DIV/0!
7) Crediti verso altri	-	-	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)			92.379	84.821	7.558	8,9
------------------	--	--	---------------	---------------	--------------	------------

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

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

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

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

TOTALE ATTIVO (A+B+C)			139.401	136.381	3.020	2,2
------------------------------	--	--	----------------	----------------	--------------	------------

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			5.540	4.540		1.000	
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)			61.265	63.372	-	2.107	-3,3

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	-	-100,0
4) Debiti verso Comuni			10	7	0	-	-6,1
5) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche			423	145	323	-	-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			423	145	323	-	-55,1
6) Debiti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-	
7) Debiti verso fornitori			17.577	19.375	15.869	-	22,1
8) Debiti verso Istituti tesoriere			-	-	-	-	
9) Debiti tributari			5.864	6.630	6.773	-	-2,1
10) Debiti verso altri finanziatori			-	-	-	-	
11) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale			7.588	7.877	7.625	-	3,3
12) Debiti verso altri			17.548	25.262	23.107	-	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)				139.402	136.381	3.021	2,2
--	--	--	--	----------------	----------------	--------------	------------

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) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extrafondo - vincolati)				446	1.014	-	568	
2) Contributi da Regione o Provincia autonoma extrafondo - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA				-	-	-	-	
3) Contributi da Regione o Provincia autonoma extrafondo - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extraLEA				1.020	1.119	-	99	-8,8
4) Contributi da Regione o Provincia autonoma extrafondo - altro				-	4.546	-	4.546	
5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche extrafondo				-	-	-	-	
6) Contributi 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	