

**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 2015	ESERCIZIO 2014	IMPORTO	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				10.688	14.188	-3.500	-24,7
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				10.688	14.188	-3.500	-24,7
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				30.516	36.366	-5.850	-16,1
1) terreni				-	-		
a) terreni disponibili				-	-		
b) terreni indisponibili				-	-		
2) fabbricati				17.025	14.625	2.400	16,4
a) fabbricati non strumentali (disponibili)				-	-		
b) fabbricati strumentali (indisponibili)				17.025	14.625	2.400	16,4
3) impianti e macchinari				119	119		0,0
4) attrezzature sanitarie e scientifiche				2.664	5.564	-2.900	-52,1
5) mobili e arredi				2.274	2.874	-600	-20,9
6) automezzi				328	578	-250	-43,3
7) oggetti d'arte				-	-		
8) altre immobilizzazioni materiali				2.999	2.499	500	20,0
9) immobilizzazioni materiali in corso e acconti				5.106	10.106	-5.000	-49,5
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>		entro 12 mesi	oltre 12 mesi				
				403	403	-	0,0
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				403	403		0,0
a) partecipazioni				403	403		0,0
b) altri titoli				-	-		
<b>Totale A)</b>				41.607	50.957	-9.350	-18,3
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>							
<b>I - RIMANENZE</b>				2.475	2.480	-5	-0,2
1) rimanenze beni sanitari				2.364	2.368	-4	-0,2
2) rimanenze beni non sanitari				111	112	-1	-0,9
3) acconti per acquisti beni sanitari				-	-		
4) acconti per acquisti beni non sanitari				-	-		
<b>II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>		entro 12 mesi	oltre 12 mesi				
				39.130	53.130	-14.000	-26,4
<b>1) Crediti verso Stato</b>				-	-		
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				-	-		
<b>2) Crediti verso Regione o Provincia autonoma</b>		34.627		34.627	48.627	-14.000	-28,8
<b>a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma - parte corrente</b>		20.706		20.706	25.706	-5.000	-19,5
1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente		20.706		20.706	25.706	-5.000	-19,5
a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		20.706		20.706	25.706	-5.000	-19,5
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>b) Crediti verso Regione o Provincia autonoma patrimonio netto</b>	<b>13.921</b>	-	<b>13.921</b>	<b>22.921</b>	-	9.000
1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento per investimenti	13.921	-	13.921	22.921	-	9.000
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	-	-	-	-	-	-
<b>3) Crediti Comuni</b>	-	-	-	-	-	-
<b>4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire</b>	-	-	-	-	-	-
a) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
b) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	-
<b>5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>	-	-	-	-	-	-
<b>6) Crediti verso Erario</b>	-	-	-	-	-	-
<b>7) Crediti verso altri</b>	-	-	<b>4.503</b>	<b>4.503</b>	-	-
						#DIV/0!
						<b>0,0</b>

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

<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			<b>31.932</b>	<b>32.031</b>	-	98	-0,3
1) cassa			-	-	-	-	-
2) Istituto tesoriere			31.932	32.031	-	98	-0,3
3) tesoreria unica			-	-	-	-	-
4) conto corrente postale			-	-	-	-	-

<b>Totale B)</b>			<b>73.538</b>	<b>87.641</b>	-	<b>14.103</b>	<b>-16,1</b>
------------------	--	--	---------------	---------------	---	---------------	--------------

#### C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI

<b>I - RATEI ATTIVI</b>			<b>1.261</b>	<b>1.261</b>	-	-	<b>0,0</b>
-------------------------	--	--	--------------	--------------	---	---	------------

<b>II - RISCOINTI ATTIVI</b>			<b>742</b>	<b>742</b>	-	-	<b>0,0</b>
------------------------------	--	--	------------	------------	---	---	------------

<b>Totale C)</b>			<b>2.003</b>	<b>2.003</b>	-	-	<b>0,0</b>
------------------	--	--	--------------	--------------	---	---	------------

<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>			<b>117.148</b>	<b>140.601</b>	-	<b>23.453</b>	<b>-16,7</b>
------------------------------	--	--	----------------	----------------	---	---------------	--------------

#### D) CONTI D'ORDINE

1) canoni di leasing ancora da pagare			<b>22</b>	<b>22</b>	-	-	-
2) depositi cauzionali			-	-	-	-	-
3) beni in comodato			-	-	-	-	-
4) altri conti d'ordine			<b>9.391</b>	<b>9.391</b>	-	-	-

<b>Totale D)</b>			<b>9.413</b>	<b>9.413</b>	-	-	-
------------------	--	--	--------------	--------------	---	---	---

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### A) PATRIMONIO NETTO

<b>I - Fondo di dotazione</b>			<b>1.582</b>	<b>1.582</b>	-	-	<b>0,0</b>
<b>II - Finanziamenti per investimenti</b>			<b>49.642</b>	<b>62.842</b>	-	<b>13.200</b>	<b>-21,0</b>
<b>1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</b>			-	-	-	-	-
<b>2) Finanziamenti da Stato per investimenti</b>			-	-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 L. 67/88			-	-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	-	-	-
<b>3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>			<b>49.642</b>	<b>62.842</b>	-	<b>13.200</b>	<b>-21,0</b>
<b>4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</b>			-	-	-	-	-
<b>5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</b>			-	-	-	-	-
<b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>			-	-	-	-	-
<b>IV Altre riserve</b>			<b>1.274</b>	<b>4.506</b>	-	<b>3.232</b>	-
<b>V Contributi per ripiano perdite</b>			-	-	-	-	-
<b>VI - Utili (Perdite) portati a nuovo</b>			<b>2.142</b>	<b>3.046</b>	-	<b>904</b>	<b>-29,7</b>
<b>VII - Utile (Perdita) dell'esercizio</b>			-	<b>3.642</b>	-	<b>3.642</b>	<b>-100,0</b>
<b>Totale A)</b>			<b>54.641</b>	<b>75.619</b>	-	<b>20.978</b>	<b>-27,7</b>

#### B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-	#DIV/0!
2) fondi per rischi			<b>3.468</b>	<b>2.918</b>	-	<b>550</b>	<b>18,9</b>
3) fondi da distribuire			-	-	-	-	-
4) quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			-	-	-	-	-
5) altri fondi oneri			-	-	-	-	-

<b>Totale B)</b>			<b>3.468</b>	<b>2.918</b>	-	<b>550</b>	<b>18,9</b>
------------------	--	--	--------------	--------------	---	------------	-------------

#### C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

1) premi operosità			<b>1.185</b>	<b>1.060</b>	-	<b>125</b>	<b>11,8</b>
2) TFR personale dipendente			-	-	-	-	-

<b>Totale C)</b>			<b>1.185</b>	<b>1.060</b>	-	<b>125</b>	<b>11,8</b>
------------------	--	--	--------------	--------------	---	------------	-------------

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	46	-	0,0	
4) Debiti verso Comuni	10	10	10	10	-	0,0	
5) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	423	423	423	423	-	0,0	
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	423	423	423	-	0,0	
6) Debiti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-	
7) Debiti verso fornitori	15.580	16.427	17.577	1.150	-	-6,5	
8) Debiti verso Istituto tesoriere	-	-	-	-	-	-	
9) Debiti tributari	5.865	5.865	5.865	-	-	0,0	
10) Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	-	-	-	
11) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	7.588	7.588	7.588	-	-	0,0	
12) Debiti verso altri	15.548	15.548	17.549	2.001	-	-11,4	
<b>Totale D)</b>			<b>45.907</b>	<b>49.058</b>	<b>-</b>	<b>3.151</b>	<b>-6,4</b>

#### E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

1) Ratei passivi			10.830	10.830	-	0,0
2) Risconti passivi			1.117	1.117	-	0,0
<b>Totale E)</b>			<b>11.947</b>	<b>11.947</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>

#### TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)

			117.147	140.601	-	23.454	-16,7
--	--	--	---------	---------	---	--------	-------

#### 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			9.391	9.391	-	-	-
<b>Totale F)</b>			<b>117.147</b>	<b>140.601</b>	<b>-</b>	<b>23.454</b>	

## CONTO ECONOMICO

#### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

<b>1 Contributi in conto esercizio</b>			<b>254.487</b>	<b>260.519</b>	<b>-</b>	<b>6.032</b>	<b>-2,3</b>
a) Contributi in conto esercizio - da Regione o Provincia autonoma per quota FS regionale			248.821	254.612	-	5.791	-2,3
b) Contributi in conto esercizio - extrafondo			5.666	5.748	-	82	-1,4
1) Contribui da Regione o Provincia autonoma (extrafondo - vincolati)			-	618	-	618	-
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			1.120	1.119	-	1	0,1
4) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondo - altro			4.546	4.000	-	546	-
5) Contribui da Aziende sanitarie pubbliche extrafondo			-	-	-	-	-
6) Contribui da altri soggetti pubblici			-	11	-	11	-
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			-	159	-	159	-100,0
<b>2 Rettifica contributi conto esercizio per destinazione ad investimenti</b>			-	-	-	-	-
<b>3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>			3.232	-	-	3.232	-
<b>4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>			<b>17.356</b>	<b>18.356</b>	<b>-</b>	<b>1.000</b>	<b>-5,4</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - ad Aziende sanitarie pubbliche			12.618	13.617	-	999	-7,3
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia			2.941	2.941	-	-	0,0
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro			1.797	1.798	-	1	-0,1
<b>5 Concorsi, recuperi e rimborsi</b>			<b>2.533</b>	<b>2.404</b>	<b>-</b>	<b>129</b>	<b>5,4</b>
<b>6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>			<b>6.343</b>	<b>6.058</b>	<b>-</b>	<b>285</b>	<b>4,7</b>
<b>7 Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>			<b>12.923</b>	<b>12.923</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>
<b>8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>			-	-	-	-	-
<b>9 Altri ricavi e proventi</b>			<b>859</b>	<b>786</b>	<b>-</b>	<b>73</b>	<b>9,3</b>
<b>Totale A)</b>			<b>297.733</b>	<b>301.046</b>	<b>-</b>	<b>3.313</b>	<b>-1,1</b>

#### B) COSTI DELLA PRODUZIONE

1) Acquisti di beni			34.262	34.259	-	3	0,0
a) Acquisti di beni sanitari			31.917	31.672	-	245	0,8
b) Acquisti di beni non sanitari			2.345	2.587	-	242	-9,4
2) Acquisti di servizi sanitari			92.776	94.051	-	1.275	-1,4

a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	16.127	16.188	61	-0,4
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	17.924	18.424	500	-2,7
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.371	4.443	72	-1,6
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	5.092	5.150	58	-1,1
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.058	2.371	313	-13,2
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.203	1.258	55	-4,4
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	23.190	22.181	1.009	4,5
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.806	4.990	184	-3,7
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	1.922	2.122	200	-9,4
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	238	228	10	4,4
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	896	890	6	0,7
l) Acquisti prestazioni socio-sanitaria a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per attività libero - professionale (intramoenia)	2.528	2.527	1	0,0
n) Rimborsi assegni e contributi sanitari	1.839	1.784	55	3,1
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	7.546	7.536	10	0,1
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	3.036	3.959	923	-23,3
q) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	<b>18.907</b>	<b>19.838</b>	<b>931</b>	<b>-4,7</b>
a) Servizi non sanitari	12.846	13.394	548	-4,1
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	5.420	5.866	446	-7,6
c) Formazione	641	578	63	10,9
4) Manutenzione e riparazione	<b>5.506</b>	<b>5.620</b>	<b>114</b>	<b>-2,0</b>
5) Godimento beni di terzi	<b>6.571</b>	<b>7.038</b>	<b>467</b>	<b>-6,6</b>
6) Costi del personale	<b>112.898</b>	<b>114.693</b>	<b>1.795</b>	<b>-1,6</b>
a) Personale dirigente medico	41.584	42.653	1.069	-2,5
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.175	4.251	76	-1,8
c) Personale comparto ruolo sanitario	39.850	40.253	403	-1,0
d) Personale dirigente altri ruoli	1.150	1.211	61	-5,0
e) Personale comparto altri ruoli	26.139	26.325	186	-0,7
7) Oneri diversi di gestione	<b>5.032</b>	<b>6.165</b>	<b>1.133</b>	<b>-18,4</b>
8) Ammortamenti	<b>12.923</b>	<b>12.923</b>	-	<b>0,0</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3.979	3.979	-	0,0
b) Ammortamenti dei fabbricati	4.569	4.569	-	0,0
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.375	4.375	-	0,0
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	<b>168</b>	168	-100,0
10) Variazione delle rimanenze	<b>5</b>	<b>23</b>	<b>18</b>	<b>-78,3</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	4	3	7	-233,3
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1	26	25	-96,2
11) Accantonamenti	<b>175</b>	<b>223</b>	<b>48</b>	<b>-21,5</b>
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premi operosità	175	175	-	0,0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	-	48	48	-100,0
<b>Totale B)</b>	<b>289.055</b>	<b>295.000</b>	<b>5.945</b>	<b>-2,0</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>8.678</b>	<b>6.046</b>	<b>2.632</b>	<b>43,5</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	-	<b>3</b>	<b>3</b>	
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	<b>2</b>	<b>2</b>	
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	-	<b>7.431</b>	<b>7.431</b>	<b>-100,0</b>
a) Plusvalenze	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	-	7.431	7.431	-100,0
2) Oneri straordinari	-	<b>681</b>	<b>681</b>	<b>-100,0</b>
a) Minusvalenze	-	-	-	
b) Altri oneri straordinari	-	681	681	-100,0
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>6.750</b>	<b>6.750</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)</b>	<b>8.678</b>	<b>12.797</b>	<b>4.119</b>	<b>-32,2</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO IMPOSTE E TASSE</b>				
1) Irap	<b>8.578</b>	<b>8.973</b>	<b>395</b>	<b>-4,4</b>
a) Irap relativa a personale dipendente	7.584	7.759	175	-2,3
b) Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	795	1.015	220	-21,7
c) Irap relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	199	199	-	
d) Irap relativa ad attività commerciali	0	0	-	
2) Ires	100	180	80	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni ecc.)	0	0	-	
<b>Totale Y)</b>	<b>8.678</b>	<b>9.153</b>	<b>475</b>	<b>-5,2</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>3.642</b>		