

AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DELLA VALLE D'AOSTA
STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO DI CUI AL DM MINISTERO DELLA SALUTE 24 MAGGIO 2019

ALLEGATO 1

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

		IMPORTI: MIGLIAIA DI EURO		VARIAZIONE 2020/2019			
		ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2019	IMPORTO	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
	1) costi di impianto e di ampliamento	2.948.960	4.092.469	1.143.509	-27,9		
	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	2.948.960	4.092.469	1.143.509	-27,9		
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
	1) terreni	39.617.464	36.171.303	3.446.161	9,5		
	a) terreni disponibili	-	-	-	-		
	b) terreni indisponibili	-	-	-	-		
	2) fabbricati	13.522.757	14.536.516	1.013.759	-7,0		
	a) fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-		
	b) fabbricati strumentali (indisponibili)	13.522.757	14.536.516	1.013.759	-7,0		
	3) impianti e macchinari	107.842	110.593	2.751	-2,5		
	4) attrezzature sanitarie e scientifiche	8.016.651	6.490.372	1.526.279	23,5		
	5) mobili e arredi	772.117	926.948	154.831	-16,7		
	6) automezzi	1.067.662	1.083.630	15.968	-1,5		
	7) oggetti d'arte	-	-	-	-		
	8) altre immobilizzazioni materiali	2.038.873	2.039.624	751	0,0		
	9) immobilizzazioni materiali in corso e acconti	14.091.562	10.983.620	3.107.942	28,3		
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			383.823	383.823	-	0,0
	a) crediti finanziari verso Stato			-	-	-	-
	b) crediti finanziari verso Regione			-	-	-	-
	c) crediti finanziari verso partecipate			-	-	-	-
	d) crediti finanziari verso altri			-	-	-	-
	2) titoli			383.823	383.823	-	0,0
	a) partecipazioni		383.823	383.823	383.823	-	0,0
	b) altri titoli		-	-	-	-	-
Totale A)				42.950.247	40.647.595	2.302.652	5,7
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I - RIMANENZE							
	1) rimanenze beni sanitari	6.210.605	4.608.457	1.602.148	34,8		
	2) rimanenze beni non sanitari	6.133.794	4.533.062	1.600.732	35,3		
	3) acconti per acquisti beni sanitari	76.811	75.395	1.416	1,9		
	4) acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-		
II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)							
		entro 12 mesi	oltre 12 mesi				
	1) Crediti verso Stato			62.816.339	43.804.283	19.012.056	43,4
	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	33.895.519	20.443.425	54.338.944	36.505.071	17.833.873	48,9
	a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma - parte corrente	26.686.941		26.686.941	15.298.935	11.388.006	74,4

1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	26.686.941		26.686.941	15.298.935	11.388.006	74,4
a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	26.686.941		26.686.941	15.298.935	11.388.006	74,4
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	-		-	-	-	
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	7.208.578	20.443.425	27.652.003	21.206.136	6.445.867	30,4
1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento per investimenti	7.208.578	20.443.425	27.652.003	21.206.136	6.445.867	30,4
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	78.650		78.650	138.792		
a) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	-	60.142	
b) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	78.650		78.650	138.792	60.142	
5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione						
6) Crediti verso Erario						#DIV/0!
7) Crediti verso altri	8.398.745		8.398.745	7.160.420	1.238.325	17,3

III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

1) partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	
2) altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	

IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) cassa			50.777.226	49.545.170	1.232.056	2,5
2) istituto tesoriere			-	-	-	
3) tesoreria unica			50.777.226	49.545.170	1.232.056	2,5
4) conto corrente postale			-	-	-	

Totale B)			119.804.170	97.957.910	21.846.260	22,3
------------------	--	--	--------------------	-------------------	-------------------	-------------

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

I - RATEI ATTIVI			2.431.919	1.967.701	464.218	23,6
-------------------------	--	--	------------------	------------------	----------------	-------------

II - RISCONTI ATTIVI			987.107	871.074	116.033	13,3
-----------------------------	--	--	----------------	----------------	----------------	-------------

Totale C)			3.419.026	2.838.775	580.251	20,4
------------------	--	--	------------------	------------------	----------------	-------------

TOTALE ATTIVO (A+B+C)			166.173.443	141.444.280	24.729.163	17,5
------------------------------	--	--	--------------------	--------------------	-------------------	-------------

D) CONTI D'ORDINE

1) canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	
2) depositi cauzionali			-	-	-	
3) beni in comodato			-	-	-	
4) altri conti d'ordine			5.255.401	4.226.345	1.029.056	24,35

Totale D)			5.255.401	4.226.345	1.029.056	24,35
------------------	--	--	------------------	------------------	------------------	--------------

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Fondo di dotazione			1.581.745	1.581.745	-	0,0
II - Finanziamenti per investimenti			64.941.373	53.744.154	11.197.219	20,8
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			64.941.373	53.744.154	11.197.219	20,8
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			937.211	937.211	-	0,00
V Contributi per ripiano perdite						
VI - Utili (Perdite) portati a nuovo			974.174	972.235	1.939	0,2
VII - Utile (Perdita) dell'esercizio			3.934.543	1.939	3.932.604	202.816,1
Totale A)			72.369.046	57.237.284	15.131.762	26,4

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) fondi per imposte, anche differite			-	-	-	
2) fondi per rischi			21.706.248	12.957.875	8.748.373	67,5
3) fondi da distribuire			-	-	-	
4) quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			-	-	-	
5) altri fondi oneri			-	-	-	

Totale B)			21.706.248	12.957.875	8.748.373	67,5
------------------	--	--	-------------------	-------------------	------------------	-------------

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
	1) premi operosità			1.144.738	1.081.304	63.434
	2) TFR personale dipendente			-	-	-
Totale C)				1.144.738	1.081.304	63.434

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		6.169		6.169	6.169
	4) Debiti verso Comuni		94.478		4.743	89.735
	5) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche		176.727		107.964	68.763
	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		176.727		107.964	68.763
	6) Debiti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-		-	-
7) Debiti verso fornitori		19.639.380		17.664.999	1.974.381	
8) Debiti verso Istituti tesoriere		-		-	-	
9) Debiti tributari		7.553.035		7.273.980	279.055	
10) Debiti verso altri finanziatori		-		-	-	
11) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		9.174.267		9.085.204	89.063	
12) Debiti verso altri		19.812.321		18.462.427	1.349.894	
Totale D)				56.456.377	52.599.317	3.857.060

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
	1) Ratei passivi			14.042.110	14.644.115	602.005
	2) Risconti passivi			454.924	2.924.385	2.469.461
Totale E)				14.497.034	17.568.500	3.071.466
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				166.173.443	141.444.280	24.729.163

F) CONTI D'ORDINE						
	1) canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-
	2) depositi cauzionali					-
	3) beni in comodato					-
	4) altri conti d'ordine			5.255.401	4.226.345	1.029.056
Totale F)				5.255.401	4.226.345	1.029.056

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1 Contributi in conto esercizio		288.297.706	255.078.926	33.218.780	13,0
a) Contributi in conto esercizio - da Regione o Provincia autonoma per quota FS regionale		233.769.591	229.392.725	4.376.866	1,9
b) Contributi in conto esercizio - extrafondo		22.714.849	22.404.752	310.097	1,4
1) Contributi da Regione o Provincia autonoma (extrafondo - vincolati)		10.025.039		10.025.039	
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		1.279.500	1.149.500	130.000	11,3
4) Contributi da Regione o Provincia autonoma extrafondo - altro		19.709.666	2.024.656	17.685.010	
5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche extrafondo		-	-	-	
6) Contributi da altri soggetti pubblici		-	-	-	
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		799.061	107.293	691.768	
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		20.159.336	18.918.599	1.240.737	6,6
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - ad Aziende sanitarie pubbliche		16.204.854	13.745.704	2.459.150	17,9
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia		2.672.625	3.302.321	629.696	-19,1
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro		1.281.857	1.870.574	588.717	-31,5
5 Concorsi, recuperi e rimborsi		2.407.520	3.131.310	723.790	-23,1
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)		5.522.835	8.178.537	2.655.702	-32,5
7 Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio		6.599.106	6.091.722	507.384	8,3
8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	

9) Altri ricavi e proventi		999.188	1.071.967	-	72.779	-6,8
Totale A)		323.985.691	292.471.061		31.514.630	10,8
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
1) Acquisti di beni		46.090.258	40.317.463		5.772.795	14,3
a) Acquisti di beni sanitari		44.102.073	38.289.872		5.812.201	15,2
b) Acquisti di beni non sanitari		1.988.185	2.027.591	-	39.406	-1,9
2) Acquisti di servizi sanitari		85.805.607	81.411.131		4.394.476	5,4
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		16.195.757	15.387.727		808.030	5,3
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		14.986.909	15.498.923	-	512.014	-3,3
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		3.928.424	3.893.181		35.243	0,9
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		4.591.414	4.321.858		269.556	6,2
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		1.893.397	1.787.825		105.572	5,9
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		790.712	974.190	-	183.478	-18,8
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		19.210.180	17.515.820		1.694.360	9,7
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		4.393.081	4.713.221	-	320.140	-6,8
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		3.016.882	2.323.170		693.712	29,9
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		122.650	158.349	-	35.699	-22,5
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		479.542	342.740		136.802	39,9
l) Acquisti prestazioni socio-sanitaria a rilevanza sanitaria		-	-		-	-
m) Compartecipazione al personale per attività libero - professionale (intramoenia)		2.638.385	2.882.739	-	244.354	-8,5
n) Rimborsi assegni e contributi sanitari		1.327.972	1.454.206	-	126.234	-8,7
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie		6.111.853	5.354.514		757.339	14,1
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria		6.118.449	4.802.668		1.315.781	27,4
q) Costi per differenziale tariffe TUC		-	-		-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		17.016.196	17.795.156	-	778.960	-4,4
a) Servizi non sanitari		12.228.936	11.867.779		361.157	3,0
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		4.316.516	5.207.049	-	890.533	-17,1
c) Formazione		470.744	720.328	-	249.584	-34,6
4) Manutenzione e riparazione		7.792.837	7.670.971		121.866	1,6
5) Godimento beni di terzi		3.978.863	3.974.300		4.563	0,1
6) Costi del personale		125.495.361	115.792.637		9.702.724	8,4
a) Personale dirigente medico		45.337.777	40.117.306		5.220.471	13,0
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		4.043.101	3.817.331		225.770	5,9
c) Personale comparto ruolo sanitario		43.546.763	42.252.815		1.293.948	3,1
d) Personale dirigente altri ruoli		1.312.364	1.191.979		120.385	10,1
e) Personale comparto altri ruoli		31.255.356	28.413.206		2.842.150	10,0
7) Oneri diversi di gestione		5.732.264	5.340.595		391.669	7,3
8) Ammortamenti		6.576.002	6.080.219		495.783	8,2
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		1.687.111	1.831.179	-	144.068	-7,9
b) Ammortamenti dei fabbricati		2.187.123	2.317.859	-	130.736	-5,6
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		2.701.768	1.931.181		770.587	39,9
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		103.867	124.155	-	20.288	-16,3
10) Variazione delle rimanenze		-	63.749	-	1.665.897	-2.613,2
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-	66.801	-	1.667.533	-2.496,3
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	3.052	-	1.636	-53,6
11) Accantonamenti		14.111.224	5.149.944		8.961.280	174,0
a) Accantonamenti per rischi		917.850	760.000		157.850	20,7
b) Accantonamenti per premi operosità		191.068	190.616		452	0,2
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		10.437.588	-		10.437.588	-
d) Altri accantonamenti		2.564.718	4.199.328	-	1.634.610	-38,9
Totale B)		311.100.331	283.720.320		27.380.011	9,7
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			12.885.360		4.134.619	47,2
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari		3.228	191		3.037	
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari		1.034	3.835	-	2.801	-73,0
Totale C)			2.194	-	3.644	-160,2
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
1) Rivalutazioni		-	-		-	
2) Svalutazioni		-	-		-	
Totale E)			-		-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
1) Proventi straordinari		1.053.106	784.738		268.368	34,2
a) Plusvalenze		-	-		-	
b) Altri proventi straordinari		1.053.106	784.738		268.368	34,2
2) Oneri straordinari		704.678	807.657	-	102.979	-12,8
a) Minusvalenze		23.104	11.503		11.601	
b) Altri oneri straordinari		681.574	796.154	-	114.580	-14,4
Totale E)			348.428	-	371.347	-1.620,3
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)			13.235.982		4.511.804	51,7

Y) IMPOSTE SUL REDDITO IMPOSTE E TASSE

1) Irap			9.208.920	8.648.687	560.233	6,5
a) Irap relativa a personale dipendente			8.053.416	7.461.577	591.839	7,9
b) Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			845.352	896.273	-	-5,7
c) Irap relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			310.152	290.837	19.315	6,64
d) Irap relativa ad attività commerciali			0	0	-	
2) Ires			92.519	73.552	18.967	25,79
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni ecc.)			0	0	-	
Totale Y)			9.301.439	8.722.239	579.200	6,6
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			3.934.543	1.939		