

**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	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>9.725</b>	<b>12.818</b>	<b>3.092</b>	<b>-24,1</b>
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
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>33.634</b>	<b>36.289</b>	<b>2.655</b>	<b>-7,3</b>
1) terreni		-	-		
a) terreni disponibili		-	-		
b) terreni indisponibili		-	-		
2) fabbricati		<b>16.384</b>	<b>17.330</b>	<b>946</b>	<b>-5,5</b>
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
<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			
1) crediti finanziari			<b>384</b>	<b>385</b>	<b>0</b>
a) crediti finanziari verso Stato			-	-	
b) crediti finanziari verso Regione			-	-	
c) crediti finanziari verso partecipate			-	-	
d) crediti finanziari verso altri			-	-	
2) titoli			<b>384</b>	<b>385</b>	<b>0</b>
a) partecipazioni			384	385	0
b) altri titoli			-	-	-0,1
<b>Totale A)</b>			<b>43.744</b>	<b>49.492</b>	<b>5.748</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I - RIMANENZE</b>			<b>3.068</b>	<b>2.510</b>	<b>558</b>
1) rimanenze beni sanitari			2.945	2.381	563
2) rimanenze beni non sanitari			123	128	5
3) acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-4,2
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			
<b>1) Crediti verso Stato</b>			<b>47.307</b>	<b>34.203</b>	<b>13.104</b>
a) Crediti verso Stato - parte corrente			-	-	38,3
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>	<b>32.155</b>	<b>9.766</b>	<b>41.921</b>	<b>29.202</b>	<b>12.719</b>

<b>a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma - parte corrente</b>	<b>21.313</b>	<b>3.890</b>	<b>25.202</b>	<b>9.549</b>	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>b) Crediti verso Regione o Provincia autonoma patrimonio netto</b>	<b>10.842</b>	<b>5.876</b>	<b>16.718</b>	<b>19.652</b>	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	-	-	-	-	-	-
<b>3) Crediti Comuni</b>						
<b>4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire</b>			<b>19</b>		19	
a) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-	-	-
b) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	19		19	-	19	
<b>5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>						
<b>6) Crediti verso Erario</b>	95		<b>95</b>		95	#DIV/0!
<b>7) Crediti verso altri</b>	5272		<b>5.272</b>	<b>5.002</b>	<b>271</b>	<b>5,4</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>36.491</b>	<b>48.108</b>	11.617	-24,1
1) cassa			-	-	-	-
2) istituto tesoriere			36.491	48.108	11.617	-24,1
3) tesoreria unica			-	-	-	-
4) conto corrente postale			-	-	-	-

<b>Totale B)</b>			<b>86.865</b>	<b>84.821</b>	<b>2.044</b>	<b>2,4</b>
------------------	--	--	---------------	---------------	--------------	------------

#### C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI

<b>I - RATEI ATTIVI</b>			<b>2.546</b>	<b>1.329</b>	<b>1.217</b>	<b>91,5</b>
-------------------------	--	--	--------------	--------------	--------------	-------------

<b>II - RISCOINTI ATTIVI</b>			<b>732</b>	<b>740</b>	7	-1,0
------------------------------	--	--	------------	------------	---	------

<b>Totale C)</b>			<b>3.278</b>	<b>2.069</b>	<b>1.209</b>	<b>58,5</b>
------------------	--	--	--------------	--------------	--------------	-------------

<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>			<b>133.887</b>	<b>136.381</b>	<b>2.494</b>	<b>-1,8</b>
------------------------------	--	--	----------------	----------------	--------------	-------------

#### 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			<b>4.588</b>	<b>8.100</b>	3.512	

<b>Totale D)</b>			<b>4.588</b>	<b>8.122</b>	<b>3.534</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>52.881</b>	<b>56.375</b>	3.494	-6,2
<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>52.881</b>	<b>56.375</b>	3.494	-6,2
<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>26</b>	<b>4.540</b>	<b>4.514</b>	
<b>V Contributi per ripiano perdite</b>						
<b>VI - Utili (Perdite) portati a nuovo</b>			<b>875</b>	<b>2.142</b>	<b>1.268</b>	-59,2
<b>VII - Utile (Perdita) dell'esercizio</b>			<b>387</b>	<b>1.268</b>	<b>1.654</b>	-130,5
<b>Totale A)</b>			<b>55.751</b>	<b>63.372</b>	<b>7.621</b>	<b>-12,0</b>

#### B) FONDI PER RISCHI E ONERI

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

<b>Totale B)</b>			<b>4.565</b>	<b>3.517</b>	<b>1.048</b>	<b>29,8</b>
------------------	--	--	--------------	--------------	--------------	-------------

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

<b>Totale C)</b>				<b>1.069</b>	<b>897</b>	<b>172</b>	<b>19,2</b>
------------------	--	--	--	--------------	------------	------------	-------------

<b>D - DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>		<b>entro 12 mesi</b>	<b>oltre 12 mesi</b>				
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

<b>Totale D)</b>				<b>59.295</b>	<b>53.751</b>	<b>5.544</b>	<b>10,3</b>
------------------	--	--	--	---------------	---------------	--------------	-------------

#### 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

<b>Totale E)</b>				<b>13.208</b>	<b>14.844</b>	<b>1.637</b>	<b>-11,0</b>
------------------	--	--	--	---------------	---------------	--------------	--------------

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

#### 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	

<b>Totale F)</b>				<b>4.588</b>	<b>8.122</b>	<b>3.534</b>	
------------------	--	--	--	--------------	--------------	--------------	--

## CONTO ECONOMICO

#### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

<b>1 Contributi in conto esercizio</b>				<b>253.248</b>	<b>255.257</b>	<b>2.009</b>	<b>-0,8</b>
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
<b>2 Rettifica contributi conto esercizio per destinazione ad investimenti</b>				-	-	-	
<b>3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>				-	-	-	
<b>4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>				<b>16.417</b>	<b>20.213</b>	<b>3.796</b>	<b>-18,8</b>
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
<b>5 Concorsi, recuperi e rimborsi</b>				<b>2.358</b>	<b>2.578</b>	<b>220</b>	<b>-8,5</b>
<b>6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>				<b>8.240</b>	<b>6.138</b>	<b>2.102</b>	<b>34,2</b>

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
<b>Totale A)</b>		<b>291.694</b>	<b>295.358</b>	<b>-3.664</b>	<b>-1,2</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		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!
<b>Totale B)</b>		<b>283.027</b>	<b>287.773</b>	<b>4.746</b>	<b>-1,6</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>8.667</b>	<b>7.585</b>	<b>1.082</b>	<b>14,3</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari		-	-	-	-
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari		2	4	2	
<b>Totale C)</b>		<b>-2</b>	<b>4</b>	<b>2</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		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
<b>Totale E)</b>		<b>130</b>	<b>103</b>	<b>233</b>	

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

**Y) IMPOSTE SUL REDDITO IMPOSTE E TASSE**

1) Irap		<b>8.314</b>	<b>8.660</b>	-	<b>346</b>	<b>-4,0</b>
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		-	
<b>Totale Y)</b>		<b>8.410</b>	<b>8.749</b>	-	<b>339</b>	<b>-3,9</b>

<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>			<b>386</b>	-	<b>1.269</b>	
---------------------------------------	--	--	------------	---	--------------	--