

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	%
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				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
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				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
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				403	403	-	0,0
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				-	-		
Totale A)				41.607	50.957	-9.350	-18,3
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I - RIMANENZE				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				-	-		
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				39.130	53.130	-14.000	-26,4
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		34.627		34.627	48.627	-14.000	-28,8
a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma - parte corrente		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) Crediti verso Regione o Provincia autonoma patrimonio netto	13.921	-	13.921	22.921	-	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	-	-	-	-	-	-
3) Crediti Comuni	-	-	-	-	-	-
4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-	-
a) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
b) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	-
5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti verso Erario	-	-	-	-	-	-
7) Crediti verso altri	-	-	4.503	4.503	-	-
						#DIV/0!
						0,0

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	-	-	31.932	32.031	-	98
2) Istituto tesoriere	-	-	-	-	-	-
3) tesoreria unica	-	-	31.932	32.031	-	98
4) conto corrente postale	-	-	-	-	-	-

Totale B)			73.538	87.641	-	14.103
						-16,1

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

I - RATEI ATTIVI			1.261	1.261	-	0,0
-------------------------	--	--	--------------	--------------	---	------------

II - RISCONTI ATTIVI			742	742	-	0,0
-----------------------------	--	--	------------	------------	---	------------

Totale C)			2.003	2.003	-	0,0
------------------	--	--	--------------	--------------	---	------------

TOTALE ATTIVO (A+B+C)			117.148	140.601	-	23.453
						-16,7

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	-	-	9.391	9.391	-	-

Totale D)			9.413	9.413	-	-
------------------	--	--	--------------	--------------	---	---

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Fondo di dotazione			1.582	1.582	-	0,0
II - Finanziamenti per investimenti			49.642	62.842	-	13.200
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			49.642	62.842	-	13.200
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			1.274	4.506	-	3.232
V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-
VI - Utili (Perdite) portati a nuovo			2.142	3.046	-	904
VII - Utile (Perdita) dell'esercizio			-	3.642	-	3.642
						-100,0

Totale A)			54.641	75.619	-	20.978
						-27,7

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

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

Totale B)			3.468	2.918	-	550
						18,9

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

1) premi operosità	-	-	1.185	1.060	-	125
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-	-	-

Totale C)			1.185	1.060	-	125
						11,8

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	
Totale D)			45.907	49.058	-	3.151	-6,4

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

1) Ratei passivi			10.830	10.830	-	0,0
2) Risconti passivi			1.117	1.117	-	0,0
Totale E)			11.947	11.947	-	0,0

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	-	-	-
Totale F)			117.147	140.601	-	23.454	

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1 Contributi in conto esercizio			254.487	260.519	-	6.032	-2,3
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 - extrafondi			5.666	5.748	-	82	-1,4
1) Contribui da Regione o Provincia autonoma (extrafondi - vincolati)			-	618	-	618	-
2) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondi - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			-	-	-	-	-
3) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondi - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extraLEA			1.120	1.119	-	1	0,1
4) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondi - altro			4.546	4.000	-	546	-
5) Contribui da Aziende sanitarie pubbliche extrafondi			-	-	-	-	-
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
2 Rettifica contributi conto esercizio per destinazione ad investimenti			-	-	-	-	-
3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			3.232	-	-	3.232	-
4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			17.356	18.356	-	1.000	-5,4
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
5 Concorsi, recuperi e rimborsi			2.533	2.404	-	129	5,4
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)			6.343	6.058	-	285	4,7
7 Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio			12.923	12.923	-	-	0,0
8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-	-	-	-
9 Altri ricavi e proventi			859	786	-	73	9,3
Totale A)			297.733	301.046	-	3.313	-1,1

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	18.907	19.838	-	931	-4,7
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	5.506	5.620	-	114	-2,0
5) Godimento beni di terzi	6.571	7.038	-	467	-6,6
6) Costi del personale	112.898	114.693	-	1.795	-1,6
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	5.032	6.165	-	1.133	-18,4
8) Ammortamenti	12.923	12.923	-	-	0,0
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	-	168	-	168	-100,0
10) Variazione delle rimanenze	5	23	-	18	-78,3
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	4	3	-	7	-233,3
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1	26	-	25	-96,2
11) Accantonamenti	175	223	-	48	-21,5
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
Totale B)	289.055	295.000	-	5.945	-2,0
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		8.678	6.046	2.632	43,5
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	-	3	-	3	
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	2	-	2	
Totale C)		-	1	1	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	-	
Totale E)		-	-	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari	-	7.431	-	7.431	-100,0
a) Plusvalenze	-	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	-	7.431	-	7.431	-100,0
2) Oneri straordinari	-	681	-	681	-100,0
a) Minusvalenze	-	-	-	-	
b) Altri oneri straordinari	-	681	-	681	-100,0
Totale E)		-	6.750	6.750	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)		8.678	12.797	4.119	-32,2
Y) IMPOSTE SUL REDDITO IMPOSTE E TASSE					
1) Irap	8.578	8.973	-	395	-4,4
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	-	-	
Totale Y)	8.678	9.153	-	475	-5,2
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	3.642		