

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 2017/2016	
		ESERCIZIO 2017	ESERCIZIO 2016	IMPORTO	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
	1) costi di impianto e di ampliamento	7.064	9.725	-2.661	-27,4
	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	7.064	9.725	-2.661	-27,4
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
	1) terreni	32.157	33.634	-1.477	-4,4
	a) terreni disponibili	-	-		
	b) terreni indisponibili	-	-		
	2) fabbricati	13.852	16.384	-2.532	-15,5
	a) fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-		
	b) fabbricati strumentali (indisponibili)	13.852	16.384	-2.532	-15,5
	3) impianti e macchinari	116	119	-3	-2,3
	4) attrezzature sanitarie e scientifiche	3.015	3.220	-205	-6,4
	5) mobili e arredi	1.351	1.828	-478	-26,1
	6) automezzi	387	359	28	7,7
	7) oggetti d'arte	-	-		
	8) altre immobilizzazioni materiali	2.037	2.240	-203	-9,1
	9) immobilizzazioni materiali in corso e acconti	11.400	9.484	1.916	20,2
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
	1) crediti finanziari	384	384	-1	-0,1
	a) crediti finanziari verso Stato	-	-		
	b) crediti finanziari verso Regione	-	-		
	c) crediti finanziari verso partecipate	-	-		
	d) crediti finanziari verso altri	-	-		
	2) titoli	384	384	-1	-0,1
	a) partecipazioni	384	384	-1	-0,1
	b) altri titoli	-	-		
Totale A)		39.605	43.744	-4.139	-9,5
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I - RIMANENZE					
	1) rimanenze beni sanitari	4.340	3.068	1.273	41,5
	2) rimanenze beni non sanitari	4.257	2.945	1.313	44,6
	3) acconti per acquisti beni sanitari	83	123	-40	-32,4
	4) acconti per acquisti beni non sanitari	-	-		
II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
	1) Crediti verso Stato	50.192	47.307	2.886	6,1
	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	29.689	12.781	16.908	132,3
	a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma - parte corrente	23.689	-	23.689	-6,0

1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	23.689	-	23.689	25.202	-	1.513	-6,0
a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	23.689	-	23.689	25.202	-	1.513	-6,0
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	6.000	12.781	18.781	16.718		2.063	12,3
1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento per investimenti	6.000	12.781	18.781	16.718		2.063	12,3
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			139	19		120	
a) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-		-	-
b) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	139		139	19		120	
5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione							
6) Crediti verso Erario	93		93	95	-	2	-2,3
7) Crediti verso altri	7491		7.491	5.272		2.219	42,1

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			41.951	36.492		5.459	15,0
2) istituto tesoriere			-	1		1	
3) tesoreria unica			41.951	36.491		5.460	15,0
4) conto corrente postale			-	-		-	-

Totale B)			96.483	86.866		9.617	11,1
------------------	--	--	---------------	---------------	--	--------------	-------------

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

I - RATEI ATTIVI			1.313	2.546		1.234	-48,4
-------------------------	--	--	--------------	--------------	--	--------------	--------------

II - RISCONTI ATTIVI			726	732		6	-0,8
-----------------------------	--	--	------------	------------	--	----------	-------------

Totale C)			2.039	3.278		1.240	-37,8
------------------	--	--	--------------	--------------	--	--------------	--------------

TOTALE ATTIVO (A+B+C)			138.127	133.888		4.239	3,2
------------------------------	--	--	----------------	----------------	--	--------------	------------

D) CONTI D'ORDINE

1) canoni di leasing ancora da pagare			-	-		-	
2) depositi cauzionali			-	-		-	
3) beni in comodato			-	-		-	
4) altri conti d'ordine			4.509	4.588		79	

Totale D)			4.509	4.588		79	
------------------	--	--	--------------	--------------	--	-----------	--

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Fondo di dotazione			1.582	1.582		-	0,0
II - Finanziamenti per investimenti			51.053	52.881		1.828	-3,5
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			51.053	52.881		1.828	-3,5
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			963	26		937	
V Contributi per ripiano perdite							
VI - Utili (Perdite) portati a nuovo			862	875		13	-1,5
VII - Utile (Perdita) dell'esercizio			775	387		388	100,3
Totale A)			55.235	55.751		516	-0,9

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) fondi per imposte, anche differite			-	-		-	#DIV/0!
2) fondi per rischi			5.224	4.565		659	14,4
3) fondi da distribuire			-	-		-	-
4) quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			-	-		-	-
5) altri fondi oneri			-	-		-	-

Totale B)			5.224	4.565		659	14,4
------------------	--	--	--------------	--------------	--	------------	-------------

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO							
	1) premi operosità			1.254	1.069	185	17,3
	2) TFR personale dipendente			-	-	-	
Totale C)				1.254	1.069	185	17,3

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			-	-	-	#DIV/0!
	4) Debiti verso Comuni			0	7	6	-95,4
	5) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche		96	96	145	49	-33,8
	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		96	96	145	49	-33,8
	6) Debiti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-	
	7) Debiti verso fornitori		16.477	16.477	19.375	2.898	-15,0
8) Debiti verso Istituti tesoriere		-	-	-	-		
9) Debiti tributari		6.626	6.626	6.630	4	-0,1	
10) Debiti verso altri finanziatori		-	-	-	-		
11) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		8.032	8.032	7.877	155	2,0	
12) Debiti verso altri		30.815	30.815	25.262	5.554	22,0	
Totale D)				62.047	59.295	2.752	4,6

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI							
	1) Ratei passivi			10.751	12.131	1.380	-11,4
	2) Risconti passivi			3.616	1.077	2.539	235,8
Totale E)				14.367	13.208	1.159	8,8

TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				138.127	133.888	4.239	3,2
--	--	--	--	----------------	----------------	--------------	------------

F) CONTI D'ORDINE							
	1) canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	
	2) depositi cauzionali						
	3) beni in comodato						
	4) altri conti d'ordine			4.509	4.588	79	
Totale F)				4.509	4.588	79	

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1 Contributi in conto esercizio		251.028	253.248	-	2.220	-0,9
a) Contributi in conto esercizio - da Regione o Provincia autonoma per quota FS regionale		230.987	251.629	-	20.642	-8,2
b) Contributi in conto esercizio - extrafondo		19.916	1.479	-	18.437	1.246,6
1) Contribui da Regione o Provincia autonoma (extrafondo - vincolati)		-	446	-	446	
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	1.020	-	-	0,0
4) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondo - altro		-	-	-	-	
5) Contribui da Aziende sanitarie pubbliche extrafondo		-	-	-	-	
6) Contribui da altri soggetti pubblici		-	13	-	13	
c) Contributi in conto esercizio - per ricerca		118	-	-	118	
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		7	140	-	133	-95,0
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		16.627	16.417	-	210	1,3
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - ad Aziende sanitarie pubbliche		12.063	11.547	-	516	4,5
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia		2.863	2.896	-	33	-1,1
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro		1.701	1.974	-	273	-13,8
5 Concorsi, recuperi e rimborsi		2.307	2.358	-	51	-2,2
6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)		8.338	8.240	-	98	1,2
7 Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio		8.883	10.581	-	1.698	-16,0
8 Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-	

9) Altri ricavi e proventi			727	850	-	123	-14,5
Totale A)			287.910	291.694	-	3.784	-1,3
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			296.560	296.560	-	-	-
1) Acquisti di beni			37.466	36.854		612	1,7
a) Acquisti di beni sanitari			35.689	35.255		434	1,2
b) Acquisti di beni non sanitari			1.777	1.599		178	11,1
2) Acquisti di servizi sanitari			85.105	86.285	-	1.180	-1,4
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			15.643	15.742	-	99	-0,6
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			16.021	16.573	-	552	-3,3
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			3.597	4.005	-	408	-10,2
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			4.026	4.285	-	259	-6,0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			2.124	2.030		94	4,6
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			1.028	1.047	-	19	-1,8
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			22.889	22.884		5	0,0
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			4.217	4.617	-	400	-8,7
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			1.956	1.892		64	3,4
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			180	205	-	25	-12,2
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario			351	854	-	503	-58,9
l) Acquisti prestazioni socio-sanitaria a rilevanza sanitaria			-	-		-	-
m) Compartecipazione al personale per attività libero - professionale (intramoenia)			2.480	2.494	-	14	-0,6
n) Rimborsi assegni e contributi sanitari			1.424	1.342		82	6,1
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie			4.779	4.326		453	10,5
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria			4.390	3.989		401	10,1
q) Costi per differenziale tariffe TUC			-	-		-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari			17.165	16.831		334	2,0
a) Servizi non sanitari			11.749	11.963	-	214	-1,8
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			4.960	4.371		589	13,5
c) Formazione			456	497	-	41	-8,2
4) Manutenzione e riparazione			5.990	5.466		524	9,6
5) Godimento beni di terzi			6.145	6.530	-	385	-5,9
6) Costi del personale			112.162	114.145	-	1.983	-1,7
a) Personale dirigente medico			39.613	41.027	-	1.414	-3,4
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico			3.852	4.004	-	152	-3,8
c) Personale comparto ruolo sanitario			41.176	41.159		17	0,0
d) Personale dirigente altri ruoli			1.095	1.085		10	0,9
e) Personale comparto altri ruoli			26.426	26.870	-	444	-1,7
7) Oneri diversi di gestione			4.919	4.729		190	4,0
8) Ammortamenti			8.842	10.577	-	1.735	-16,4
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali			3.335	4.293	-	958	-22,3
b) Ammortamenti dei fabbricati			3.526	3.885	-	359	-9,2
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali			1.981	2.399	-	418	-17,4
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			181	216	-	35	-16,2
10) Variazione delle rimanenze			-	334	-	558	224
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	374	-	563	189
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	40		5	35
11) Accantonamenti			2.815	1.954		861	44,1
a) Accantonamenti per rischi			1.186	1.302	-	116	
b) Accantonamenti per premi operosità			185	172		13	7,6
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			-	-		-	-
d) Altri accantonamenti			1.444	480		964	200,8
Totale B)			280.456	283.029	-	2.573	-0,9
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			7.454	8.665	-	1.211	-14,0
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi e altri proventi finanziari			-	-		-	-
2) Interessi passivi e altri oneri finanziari			28	2		26	
Totale C)			- 28	- 2		26	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni			-	-		-	-
2) Svalutazioni			-	-		-	-
Totale E)			-	-		-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari			1.922	815		1.107	135,8
a) Plusvalenze			-	-		-	-
b) Altri proventi straordinari			1.922	815		1.107	135,8
2) Oneri straordinari			327	685	-	358	-52,3
a) Minusvalenze			41	4		37	
b) Altri oneri straordinari			286	681	-	395	-58,0
Totale E)			1.595	130		1.465	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)			9.021	8.793		228	2,6

Y) IMPOSTE SUL REDDITO IMPOSTE E TASSE

1) Irap			8.145	8.314	-	169	-2,0
a) Irap relativa a personale dipendente			7.134	7.331	-	197	-2,7
b) Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			760	737		23	3,1
c) Irap relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			251	246		5	
d) Irap relativa ad attività commerciali			0	0		-	
2) Ires			102	96		6	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni ecc.)			0	0		-	
Totale Y)			8.247	8.410	-	163	-1,9
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			775	384			