



Azienda Unità Sanitaria Locale della Valle d'Aosta

Nota integrativa al bilancio di esercizio 2015

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	- Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
---------------------	---

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 NO	- I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
---------------------	--

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente: GEN03 - NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
---	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	- Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
---------------------	--

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. All'interno delle immobilizzazioni immateriali l'Azienda registra, in linea generale, i movimenti contabili relativi alle migliorie su beni di terzi (fabbricati) non trasferiti in proprietà dell'Azienda nonché le acquisizioni di software. Per ragioni di unità sistematica, si rammenta, con riferimento alle migliorie su beni di terzi, che nel corso dell'esercizio 2011, a seguito dell'adozione da parte dell'Amministrazione regionale della D.G.R. n. 2290 del 07/10/2011, sono stati trasferiti all'Azienda U.S.L., a titolo gratuito, diversi immobili a destinazione sanitaria e socio-sanitaria di proprietà della Regione Autonoma Valle d'Aosta; tuttavia non tutti i beni di proprietà regionale e/o pubblica di cui dispone l'azienda USL sono stati trasferiti in proprietà e pertanto questi ultimi rimangono in comodato all'azienda USL con vincolo di destinazione (così come disposto dalla Legge Regionale 25.01.2000 n. 5 - art. 40). Pertanto, proprio in relazione alla realizzazione di opere manutentive concernenti le unità immobiliari in comodato d'uso gratuito, si procede alla contabilizzazione delle stesse al conto 1110401 "Spese incrementative beni di terzi" con

	<p>conseguenti ammortamenti.</p> <p>Tali opere sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori ed IVA, e vengono ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura. Le stesse sono esposte nell'attivo al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le manutenzioni straordinarie su beni di terzi vengono ammortizzate in 8 anni (con applicazione dell'aliquota del 12,5%). Tale determinazione è stata assunta dall'Azienda USL, sentito il parere del Collegio Sindacale, sulla base della constatazione che trattasi in misura essenziale di opere manutentive di natura impiantistica e della conseguente inopportunità di ammortizzare gli interventi in argomento con aliquota superiore.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del Collegio Sindacale dell'Azienda.</p>
<p>Immobilizzazioni materiali</p>	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Come anticipato al punto immobilizzazioni immateriali, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2290 del 07/10/2011 diversi immobili a destinazione sanitaria e socio-sanitaria di proprietà regionale sono stati trasferiti in proprietà, a titolo gratuito, all'Azienda USL.</p> <p>Sentito il Collegio sindacale dell'Azienda U.S.L., nell'esercizio 2011 si è proceduto all'iscrizione, alla voce "Fabbricati", del valore complessivo dei beni trasferiti risultante a conto di patrimonio della Regione Autonoma Valle d'Aosta per poi procedere al totale ammortamento del valore al 31/12/2011, considerato che il passaggio di proprietà è avvenuto nel mese di ottobre 2011 e che pertanto le spese per opere manutentive dell'anno 2011 erano già state imputate alla voce "spese incrementative beni di terzi"; si è poi proceduto a stornare i costi imputati alla voce "spese incrementative beni di terzi" alla voce "fabbricati" per quei lavori già collaudati e alla voce "immobilizzazioni in corso ed acconti fabbricati indisponibili" per quei lavori non ancora giunti alla fase del collaudo. Le informazioni relative a tali ultimi due punti sono state direttamente acquisite dalla competente SC Tecnico e sono agli atti della SC Bilancio e Finanze.</p> <p>Nel corso dell'esercizio 2014 sono stati trasferiti in proprietà all'Azienda ulteriori fabbricati. Specificamente, con deliberazione di Giunta Regionale n. 276 in data 14 marzo 2014 è stata trasferita in proprietà all'Azienda la palazzina sita in Via Guido Rey n. 3, mentre con delibera del Consiglio Comunale di Morgex n. 39 in data 30 ottobre 2014 è stato trasferito in proprietà il Poliambulatorio ubicato nel medesimo comune. Nel corso dell'esercizio 2015 non vi sono stati ulteriori trasferimenti di immobili in proprietà.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli eser-</p>

	cizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	La valorizzazione è effettuata con il metodo del costo medio ponderato.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta, in linea teorica, l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, nei confronti del personale dipendente dell'Azienda. Tuttavia l'Azienda Usl Valle d'Aosta corrisponde agli enti di previdenza competenti le somme dovute per TFR e spetta pertanto a codesti enti la corresponsione del trattamento di fine rapporto alla cessazione del rapporto di lavoro dipendente.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul red-	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti

dito	
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/14	di cui Personale Part Time al 31/12/14	Personale al 31/12/15	di cui Personale Part Time al 31/12/15
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico Veterinaria	391	14	380	11
- Sanitaria	44	3	42	4
Comparto				
- Categoria DS	63	10	51	8
- Categoria D	891	231	915	227
- Categoria C	20	6	19	5
- Categoria BS	1		1	
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale	3		3	
Comparto				
- Categoria D	2	2	2	2
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale	2		2	
Comparto				
- Categoria DS	2	1	2	1
- Categoria D	14		14	1
- Categoria C	69		68	
- Categoria BS	269	27	255	25
- Categoria B	41	1	48	2
- Categoria A	67	4	63	4
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale	7		7	
Comparto				
- Categoria DS	11	1	10	2
- Categoria D	38	10	39	9
- Categoria C	180	34	174	35
- Categoria BS	53	8	52	7
- Categoria B	32	5	33	9
- Categoria A	10	2	14	4

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

Personale dipendente (conto annuale)				
Tipologia di personale	Personale in comando/distacco al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando/distacco al 31/12/2015 da altri enti	Personale in comando/distacco al 31/12/2014 ad altri enti	Personale in comando/distacco al 31/12/2014 da altri enti
RUOLO SANITARIO	5	0	1	0
Dirigenza	2			
Medico Veterinaria	2	0	1	0
Sanitaria				
Comparto				
Categoria DS				
Categoria D	1	0	0	0
Categoria C				
Categoria BS				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria D				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria DS				
Categoria D				
Categoria C				
Categoria BS				
Categoria B				
Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	2	0	3	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria DS	1	0	2	0
Categoria D	1	0	1	0
Categoria C				
Categoria BS				
Categoria B				
Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

Per quanto concerne il personale con altro contratto formazione lavoro (conto annuale T2) e personale con altro contratto - LSU (conto annual T2) l'Azienda non registra casistica corrispondente.

Personale con altro contratto - contratto di somministrazione conto annuale T		
Tipologia di personale	Unità - anno 2015	Unità - anno 2014
RUOLO SANITARIO	79	104
Dirigenza	0	0
Medico Veterinaria	0	0
Sanitaria non medica	0	0
Comparto	79	104
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	85	83
Dirigenza	0	0
Comparto	85	83
RUOLO AMMINISTRATIVO	77	80
Dirigenza	0	0
Comparto	77	80

Personale in convenzione (FLS 12 QUADRO E PER MMG E PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2014
MEDICINA DI BASE	152	149
MMG	89	89
PLS	16	17
CONTINUITA' ASSISTENZIALE	43	39
ALTRO	4	4

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Cessioni (valore netto)	Ammortamenti	Valore netto contabile	
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere di ingegno	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Migliorie su beni di terzi	45.304	0	0	36.129	9.175	0	0	0	-	497	0	0	2.638	7.034	
di cui soggetti a sterilizzazione	45.304	0	0	36.129	9.175	0	0	0	-	497	0	0	2.638	7.034	
Software	7.085	0	0	2.072	5.013	0	0	0	-	1.950	0	0	1.179	5.784	
di cui soggetti a sterilizzazione	7.085	0	0	2.072	5.013	0	0	0	-	1.950	0	0	1.179	5.784	
Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	52.389	-	-	38.201	14.188	-	-	-	-	2.447	-	-	3.817	12.818	
di cui soggetti a sterilizzazione	52.389	-	-	38.201	14.188	-	-	-	-	2.447	-	-	3.817	12.818	

Tab. 2 - Dettaglio costi di impianto e ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del collegio sindacale
					0

Tab. 3 - Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del collegio sindacale

Tab. 4 - Dettaglio costi di pubblicità

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del collegio sindacale

Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Cessioni (valore netto)	Ammortamenti	Valore netto contabile
Terreni disponibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terreni indisponibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fabbricati strumentali (disponibili)	75.277	0	0	60.651	14.626	0	0	0	0	5.923	0	0	3.219	17.330
di cui soggetti a sterilizzazione	75.277	0	0	60.651	14.626	0	0	0	0	5.923	0	0	3.219	17.330
Impianti e macchinari	147	0	0	28	119	0	0	0	0	0	0	0	0	119
di cui soggetti a sterilizzazione	147	0	0	28	119	0	0	0	0	0	0	0	0	119
Attrezzature sanitarie e scientifiche	57.077	0	0	51.513	5.564	0	0	0	0	496	0	0	2.048	4.012
di cui soggetti a sterilizzazione	57.077	0	0	51.513	5.564	0	0	0	0	496	0	0	2.048	4.012
Mobili e arredi	10.047	0	0	7.173	2.874	0	0	0	0	390	0	0	886	2.378
di cui soggetti a sterilizzazione	10.047	0	0	7.173	2.874	0	0	0	0	390	0	0	886	2.378
Automezzi	5.030	0	0	4.452	578	0	0	0	0	74	0	0	207	445
di cui soggetti a sterilizzazione	5.030	0	0	4.452	578	0	0	0	0	74	0	0	207	445
Oggetti d'arte	-	0	0	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali	8.136	0	0	5.636	2.500	0	0	0	0	129	0	0	366	2.263
di cui soggetti a sterilizzazione	8.136	0	0	5.636	2.500	0	0	0	0	129	0	0	366	2.263
Immobilizzazioni materiali in corso e accenti	10.106	-	-	-	10.106	364	-	-	-	0	0	0	0	9.742
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	165.820	-	-	129.453	36.367	364	-	-	-	1.089	5.923	-	-	36.289
di cui soggetti a sterilizzazione	155.714	-	-	129.453	-	-	-	-	-	1.089	5.923	-	-	26.547

Tab. 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali (vedasi IMM 14)

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			

Tab. 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DESCRIZIONE	Totale
CHATILLON	829.185,79
LABORATORIO ANALISI	2.387.086,29
MANUTENZIONE STRAORDINARIA I.TECNOLOGICI	528.293,07
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IM.ELETTRICI	1.097.662,76
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IM.MECCANICI	160.285,21
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI MECCANICI	427.942,97
MANUTENZIONE STRAORDINARIE EDILIZIE	2.015.807,87
MANUTENZIONI STRAORDINARIE EDILIZIE	9.912,33
VIA GUIDO REY 3	2.285.541,53
Totale complessivo	9.741.717,82

IMM01 - Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	-	Per le immobilizzazioni immateriali, valgono le considerazioni già svolte in relazione alle miglorie su beni di terzi.
-------------	---	--

Immobilizzazioni	Aliquota indicata	Aliquota utilizzata
------------------	-------------------	---------------------

immateriali	nel D.Lgs. 118/2011	dall'azienda
Migliorie su beni di terzi	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	12,5%
Software	20,0% (altre immobilizzazioni immateriali)	20,0%

IMM02 - Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 - NO	Per le immobilizzazioni materiali, trovano applicazione alle aliquote previste dal D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-------------------	--

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati istituzionali	3,0%	3,0%
Attrezzature sanitarie	20,0%	20,0%
Mobili e arredi	12,5%	12,5%
Automezzi	25,0%	25,0%
Attrezzature informatiche	20,0% (altre imm.ni materiali)	20,0%

IMM03 - Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 - SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-------------------	---

IMM04 - Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 - SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--

IMM05 - Svalutazioni.

IMM05 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	--

IMM06 - Rivalutazioni.

IMM06 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	---

IMM07 - Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 NO	-	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
---------------------	---	--

IMM08 - Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 NO	-	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
---------------------	---	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 - Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IMM10 - Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM11 - Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM12 - Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradotti in debiti?	SI	La casistica è fisiologicamente presente in Azienda, in quanto può accadere che un impegno o un ordine di spesa assunto nei confronti di un fornitore determinato non sia ancora seguito, alla data di chiusura dell'esercizio, dalla manifestazione del debito
IMM13 - Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	
IMM14 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le in-	SI	Non è stata compilata la tabella n. 6 in quanto l'Azienda, alla voce "altre immobilizzazioni materiali", contabilizza gli acquisti di tecnologie informatiche e pertanto la tabella, certamente orientata verso cate-

formazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		gorie contabili di tipo residuale, avrebbe dimensioni eccessive. Meglio sarebbe se vi fosse voce specifica per la tipologia degli acquisti di attrezzature informatiche, che all'interno di un'azienda sanitaria riveste carattere di significativa rilevanza e non di tipo meramente residuale
--	--	---

5. Immobilizzazioni finanziarie

Tab. 8 - movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	...				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 9 - movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	...				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 10 - Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

Tab. 11 - Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

Tab 12 - Dettaglio e movimentazione dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore finale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile	
AAA710	Partecipazioni:											
	Partecipazioni in imprese controllate											
	Partecipazioni in imprese collegate											
	Partecipazioni in altre imprese	403	0	0	-	0	0	0	0	0	19	384
AAA720	Altri titoli:											
AAA730	Titoli di stato											
AAA740	Altre obbligazioni											
AAA750	Titoli azionari quotati in borsa											
AAA760	Titoli diversi											
	TOTALE	403	-	-	-	-	-	-	-	-	19	384

Tab 13 - Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo/PN)
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
IN.VA. S.p.A.	Brissogne (AO)	Società per azioni	5.100	100%						

Tab 14 - Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese :										
IN.VA. S.p.A.	385	0	0	-	0	0	0	0	3	385
CIC s.c.r.l.	18	0	0	-	0	0	0	0	18	-

IF01 - Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare

IF02 - Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 - Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	SI		Per quanto riguarda il Consorzio per l'informatizzazione nel Canavese (C.I.C.), premesso quanto riportato nella nota integrativa al bilancio di esercizio 2014, nel corso del 2015 l'Azienda ha ceduto la propria partecipazione a CSP S.p.a. (sede legale in Torino, C.so Svizzera, 185 - iscritta nel registro delle imprese di Torino con il numero di codice fiscale 02036220016). L'atto notarile di cessione è stato stipulato in data 28/12/2015 e registrato a Torino 1, il 29 dicembre 2015 al n. 25623 serie 1T. Per effetto della predetta cessione l'Azienda ha registrato una minusvalenza di euro 17.464,13.
IF04 - Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI		Nel corso dell'esercizio 2015 sono state cedute a soggetti terzi di natura pubblica quote di partecipazione detenute dall'Azienda. In modo particolare sono state cedute n. 1000 azioni ai seguenti soggetti: Azienda regionale per la protezione dell'ambiente (A.R.P.A.) e Università della Valle d'Aosta.

6. Rimanenze

Tab. 15 - Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIMANENZE	Valore iniziale	Valore finale	di cui scorte di reparto
prodotti farmaceutici ad eccezione di vaccini ed emoderivati	1.014	995	274
Emoderivati di produzione regionale	43	36	
Prodotti dietetici	13	16	
Vaccini	-	-	
Dispositivi medici, diagnostici, in vitro (IVD)	88	86	
Dispositivi medici	807	841	274
Dispositivi medici impiantabili attivi e altri beni e prodotti sanitari	375	372	
Materiali e Prodotti per uso veterinario	26	33	
Acconti su forniture materiale sanitario	-	-	
RIMANENZE MATERIALE SANITARIO	2.366	2.379	548
Prodotti alimentari	-	-	
Materiali di guardaroba, di pulizia, di convivenza in genere	26	24	
Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	
Supporti informatici e cancelleria	43	60	
Materiale per la manutenzione	35	33	
Beni non sanitari non ammortizzabili	10	14	
Acconti su forniture materiale non sanitario	-	-	
RIMANENZE MATERIALE NON SANITARIO	114	131	-
ALTRO	2.480	2.510	548

RIM01 - Svalutazioni.

RIM01 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 - Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 - Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 - Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa,	NO	

tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?			
<p>RIM05 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	SI		<p>La tabella 15 non segue lo schema di cui al Decreto 15/04/2013 in quanto in Azienda non sono attivi analitici inventari di reparto. Con atto deliberativo n. 382 in data 30/03/2015 recante ad oggetto “Approvazione ell’affidamento alla Società InVa della fornitura dei servizi relativi al sistema informativo amministrativo contabile per l’anno 2015” l’Azienda ha deliberato, all’interno del piano di attività relativo all’attivazione di servizi concernenti il Sistema Informativo amministrativo contabile, tra gli altri, l’attivazione degli armadi di reparto. Con nota prot. 13317 in data 12/02/2016, il Direttore della SC Sistema Informativi e TLC, evidenzia che è in corso la configurazione di un primo armadio informatico presso la SC Neurologia, nonché la sperimentazione all’interno dello stesso. Sperimentazione che riguarda l’inserimento dell’inventario e la compilazione della lista dei prodotti da richiedere. A seguire dovrà essere pianificata l’estensione agli altri reparti.</p>

7. Crediti

Tab 16 - Movimentazione dei crediti (valore nominale) I parte

Crediti (valore nominale)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Valore finale	oltre atture da emettere	Variazione	Variazione%
Crediti v/ Stato per spesa corrente					
<i>di cui FSN indistinto</i>					
<i>di cui FSN vincolato</i>					
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca corrente</i>					
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca finalizzata</i>					
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca -altro</i>					
Crediti v/ Stato per mobilità attiva pubblica					
Crediti v/ Stato per mobilità attiva privata					
Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti					
<i>di cui crediti v/Stato- investimenti per ricerca</i>					
TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0	0
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per spesa corrente	25.706	9.549	0	16.157	-62,9%
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da ASL- AO intraregionale					
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da ASL- AO extraregionale					
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da privato					
TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA CORRENTE	25.706	9.549	-	16.157	-62,9%
Crediti v/ Regione per investimenti	22.921	19.652	0	3.269	-14,3%
Crediti v/ Regione per aumento fondo dotazione					
Crediti v/ Regione per ripiano perdite					
<i>di cui v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>					
TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	22.921	19.652	-	3.269	-14,3%
Crediti v/Comuni	-	-		-	
Crediti v/Asl della regione					
Crediti v/Asl della regione per mobilità intraregionale					
TOTALE CREDITI V/ ASL DELLA REGIONE	-	-	-	-	
Crediti v/AO della regione	0	0			
Crediti v/AO della regione per mobilità intraregionale	0	0			
TOTALE CREDITI V/ AO DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
Crediti v/IRCCS- Policlinici - Fondazioni della Regione					
Crediti v/IRCCS- Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità intraregionale					
Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica in compensazione)					
TOTALE CREDITI V/ IRCCS- POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
Crediti v/ARPA	0				
Crediti v/erario	-	-		-	
Crediti v/clienti privati					
Crediti v/clienti privati per anticipi mobilità attiva					
TOTALE CREDITI V/ CLIENTI PRIVATI	0	0	0	0	
Crediti v/società controllate e collegate					
Crediti v/sperimentazioni gestionali					
Crediti v/gestioni liquidatorie					
Crediti v/prefetture					
Crediti v/altri soggetti pubblici					
<i>di cui v/altri soggetti pubblici per ricerca</i>					
Altri Crediti diversi	4.503	5.001	908	498	11,1%
TOTALE CREDITI V/ ALTRI	4.503	5.001	908	498	11,1%

Il parte

Crediti (valore nominale)	CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Crediti al 31/12/2010 e precedenti	Crediti al 31/12/2011	Crediti al 31/12/2012	Crediti al 31/12/2013	Crediti al 31/12/2014
Crediti v/ Stato per spesa corrente					
<i>di cui FSN indistinto</i>					
<i>di cui FSN vincolato</i>					
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca corrente</i>					
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca finalizzata</i>					
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca -altro</i>					
Crediti v/ Stato per mobilità attiva pubblica					
Crediti v/ Stato per mobilità attiva privata					
Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti					
<i>di cui crediti v/Stato- investimenti per ricerca</i>					
TOTALE CREDITI V/STATO					
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per spesa corrente		3	0	-	6
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da ASL- AO intraregionale					
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da ASL- AO extraregionale					
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da privato					
TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA CORRENTE		3	0	-	6
Crediti v/ Regione per investimenti	2.059	559	2.093	7.076	4.161
Crediti v/ Regione per aumento fondo dotazione					
Crediti v/ Regione per ripiano perdite					
<i>di cui v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>					
TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	2.059	559	2.093	7.076	4.161
Crediti v/Comuni					
Crediti v/Asl della regione					
Crediti v/Asl della regione per mobilità intraregionale					
TOTALE CREDITI V/ ASL DELLA REGIONE					
Crediti v/AO della regione					
Crediti v/AO della regione per mobilità intraregionale					
TOTALE CREDITI V/ AO DELLA REGIONE					
Crediti v/IRCCS- Policlinici - Fondazioni della Regione					
Crediti v/IRCCS- Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità intraregionale					
Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica in compensazione)					
TOTALE CREDITI V/ IRCCS- POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE					
Crediti v/ARPA					
Crediti v/erario					
Crediti v/clienti privati					
Crediti v/clienti privati per anticipi mobilità attiva					
TOTALE CREDITI V/ CLIENTI PRIVATI					
Crediti v/società controllate e collegate					
Crediti v/sperimentazioni gestionali					
Crediti v/gestioni liquidatorie					
Crediti v/prefetture					
Crediti v/altri soggetti pubblici					
<i>di cui v/altri soggetti pubblici per ricerca</i>					
Altri Crediti diversi	2.097	202	263	376	259
TOTALE CREDITI V/ ALTRI	2.097	202	263	376	259

Crediti (valore nominale)	CREDITI PER SCADENZA		
	Di cui entro 12 mesi	Di cui oltre 12 mesi	di cui oltre 5 anni
Crediti v/ Stato per spesa corrente			
<i>di cui FSN indistinto</i>			
<i>di cui FSN vincolato</i>			
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca corrente</i>			
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca finalizzata</i>			
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca -altro</i>			
Crediti v/ Stato per mobilità attiva pubblica			
Crediti v/ Stato per mobilità attiva privata			
Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti			
<i>di cui crediti v/Stato- investimenti per ricerca</i>			
TOTALE CREDITI V/STATO			
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per spesa corrente	9.549	-	0
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da ASL- AO intraregionale			
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da ASL- AO extraregionale			
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da privato			
TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA CORRENTE			
Crediti v/ Regione per investimenti	8.652	11.000	
Crediti v/ Regione per aumento fondo dotazione			
Crediti v/ Regione per ripiano perdite			
<i>di cui v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>			
TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
Crediti v/Comuni			
Crediti v/Asl della regione			
Crediti v/Asl della regione per mobilità intraregionale			
TOTALE CREDITI V/ ASL DELLA REGIONE			
Crediti v/AO della regione			
Crediti v/AO della regione per mobilità intraregionale			
TOTALE CREDITI V/ AO DELLA REGIONE			
Crediti v/IRCCS- Policlinici - Fondazioni della Regione			
Crediti v/IRCCS- Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità intraregionale			
Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica in compensazione)			
TOTALE CREDITI V/ IRCCS- POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE			
Crediti v/ARPA			
Crediti v/erario			
Crediti v/clienti privati			
Crediti v/clienti privati per anticipi mobilità attiva			
TOTALE CREDITI V/ CLIENTI PRIVATI			
Crediti v/società controllate e collegate			
Crediti v/sperimentazioni gestionali			
Crediti v/gestioni liquidatorie			
Crediti v/prefetture			
Crediti v/altri soggetti pubblici			
<i>di cui v/altri soggetti pubblici per ricerca</i>			
Altri Crediti diversi			
TOTALE CREDITI V/ ALTRI			

Tab 17 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti

	Fondo svalutazione crediti al 01/01/15	Utilizzi esercizio 2015	Accantonamenti esercizio 2015	Fondo svalutazione crediti al 31/12/15
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI				
Crediti v/ Stato per spesa corrente				
<i>di cui FSN indistinto</i>				
<i>di cui FSN vincolato</i>				
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca corrente</i>				
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca finalizzata</i>				
<i>di cui v/Ministero della salute per ricerca -altro</i>				
Crediti v/ Stato per mobilità attiva pubblica				
Crediti v/ Stato per mobilità attiva privata				
Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti				
<i>di cui crediti v/Stato- investimenti per ricerca</i>				
TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per spesa corrente				
<i>di cui FSR indistinto</i>				
<i>di cui FSR vincolato</i>				
<i>di cui v/Regione per ricerca</i>				
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da ASL- AO intraregionale				
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da ASL- AO extraregionale				
Crediti v/ Regione o provincia autonoma per mobilità attiva da privato				
TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
Crediti v/ Regione per investimenti				
Crediti v/ Regione per aumento fondo dotazione				
Crediti v/ Regione per ripiano perdite				
<i>di cui v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>				
TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
Crediti v/Comuni				
Crediti v/Asl della regione				
Crediti v/Asl della regione per mobilità intraregionale				
TOTALE CREDITI V/ ASL DELLA REGIONE	0	0	0	0
Crediti v/AO della regione				
Crediti v/AO della regione per mobilità intraregionale				
TOTALE CREDITI V/ AO DELLA REGIONE	0	0	0	0
Crediti v/IRCCS- Policlinici - Fondazioni della Regione				
Crediti v/IRCCS- Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità intraregionale				
Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica in compensazione)				
TOTALE CREDITI V/ IRCCS- POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE	0	0	0	0
Crediti v/ARPA				
Crediti v/erario				
Crediti v/clienti privati				
Crediti v/clienti privati per anticipi mobilità attiva				
TOTALE CREDITI V/ CLIENTI PRIVATI	0	0	0	0
Crediti v/società controllate e collegate				
Crediti v/sperimentazioni gestionali				
Crediti v/gestioni liquidatorie				
Crediti v/prefetture				
Crediti v/altri soggetti pubblici				
<i>di cui v/altri soggetti pubblici per ricerca</i>				
Altri Crediti diversi	1.992	40	206	2.158
TOTALE CREDITI V/ ALTRI	1.966	40	206	2.158

Tab. 18 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

ANNO	DGR	DOC. ENTRATA	FINANZIAMENTO	CREDITO
2005	4363/05	1961/05	MANUTENZIONE STRAORD. E ADEGUAM. TECNOLOGICO STRUTTURE SANITARIE	308.040,92
2008	232/08	350/08	MANUTENZIONE STRAORD. E ADEGUAM. TECNOLOGICO STRUTTURE SANITARIE	60.683,92
2009	190/09	218/09	MANUTENZIONE STRAORD. E ADEGUAM. TECNOLOGICO STRUTTURE SANITARIE	90.310,10
2010	224/10	727/10	MANUTENZIONE STRAORD. E ADEGUAM. TECNOLOGICO STRUTTURE SANITARIE	80.019,47
2010	2969/10	2416/10	RIF. ADEGUAMENTO TECNOLOGICO	208.183,91
2010	2969/10	2417/10	RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO EDIFICIO SEDE DEL POLIAMBULATORIO DI CHATILLON	240.754,46
2010	224/10	729/10	REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO AZIENDALE	14.968,35
2011	184/11	313/11	MANUTENZIONE STRAORD. E ADEGUAM. TECNOLOGICO STRUTTURE SANITARIE -	432.283,29
2011	184/11	314/11	ADEGUAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE	127.540,62
2011	184/11	317/11	REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO AZIENDALE	0,00
2012	143/12	434/12	MANUTENZIONE STRAORD. E ADEGUAM. TECNOLOGICO STRUTTURE SANITARIE -	1.130.766,79
2012	143/12	435/12	ADEGUAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE	207.820,46
2012	143/12	436/12	FINANZIAMENTO PER L'ACQUISTO DI ARREDI ED AUTOMEZZI	0,00
2012	143/12	437/12	REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO AZIENDALE	1.758,24
2012	143/12	438/12	REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE DI CHATILLON	300.000,00
2012	143/12	439/12	FINANZIAMENTO PER REALIZZAZIONE STRUTTURE LPI	24.724,94
2013	116/13	1006/13	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ADEGUAMENTO TECNOLOGICO STRUTTURE	4.724.144,40
2013	116/13	1007/13	ADEGUAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE	1.798.980,11
2013	116/13	1009/13	FINANZIAMENTO ACQUISTO ARREDI E AUTOMEZZI	8.045,80
2013	116/13	1008/13	REALIZZAZIONE SISTEMA INFORMATIVO AZIENDALE	244.817,61
2013	116/13	1010/13	REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE DI CHATILLON	300.000,00
2014	156/14	981/14	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ADEGUAMENTO TECNOLOGICO STRUTTURE	2.753.015,48
2014	156/14	982/14	ADEGUAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE	373.560,13
2014	156/14	979/14	FINANZIAMENTO ACQUISTO ARREDI E AUTOMEZZI	120.479,86
2014	156/14	978/14	REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO AZIENDALE	614.040,79
2014	156/14	980/14	REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE DI CHATILLON	300.000,00
2015	240/15	868/15	FINANZIAMENTO PER INTERVENTI DI EDILIZIA SANITARIA	2.330.000,00
2015	240/15	870/15	ADEGUAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE	500.000,00
2015	240/15	871/15	REALIZZAZIONE SISTEMA INFORMATIVO AZIENDALE	1.169.999,56
2010	3842/10	144/10	PARTOUT SANITA'	759.546,29
2012	144/10	3767/12	PARTOUT SANITA'	428.000,00
				19.652.485,50

CREDO1 - Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CREDO1 - SI	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. Il fondo svalutazione crediti è stato fatto oggetto di ulteriore incremento, per un importo di euro 205.736 pari allo 0,50% dei crediti verso terzi rilevati a bilancio di verifica al 31.12.2014 ai conti 1220506 e 1220507 ed alla svalutazione dei crediti derivanti da prestazioni rese a pazienti stranieri nell'esercizio 2015 per un importo del 50,0% rispetto a quelli contabilizzati in corso di esercizio.</p> <p>Il criterio utilizzato, conforme agli esercizi precedenti, corrisponde all'applicazione del generale principio di prudenza che informa la valutazione delle poste attive aperte nei confronti di soggetti non direttamente assistiti dal S.S.R., ed in particolare tiene conto delle difficoltà oggettive di procedere al recupero coattivo di posizioni creditorie vantate di difficile realizzo (anche in considerazione della difficoltà di procedere a recuperi forzosi per via giudiziale all'estero).</p> <p>L'Azienda nel corso dell'anno 2011 ha affidato il recupero crediti ad un professionista e nel corso dell'anno 2015 ha imputato al fondo svalutazione crediti anni precedenti l'importo di euro 40.296 relativi a crediti aperti negli esercizi 2005 e precedenti e comunque ritenuti ormai inesigibili causa prescrizione, fallimenti, ecc.</p>
--------------------	--

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CREDO2 - Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
CREDO3 - Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CREDO4 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Per quanto concerne il valore di presumibile realizzo entro 12 mesi di crediti verso Regione in conto investimenti, il valore indicato risponde al principio di prudenza in quanto corrisponde al valore delle rendicontazioni inviate in Regione alla data di compilazione della presente Nota Integrativa

8 - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Tabb. 19 (movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni) 20 (elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni) 21 (dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni dell'esercizio	Svalutazioni dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore netto
Partecipazioni in imprese controllate e collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
Titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										
ELenco ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	%Capitale pubblico						
Partecipazioni in imprese controllate e collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni dell'esercizio	Svalutazioni dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate e collegate										
Partecipazioni in altre imprese										

Altre informazioni relative ad attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AF01 - Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni pignoramenti ecc?	NO	
AF02 - Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AF03 - Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'Azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AF04 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui - se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo (art. 2423 cc)	NO	

Disponibilità liquide

Tab. 22 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Cassa	0	0	0	0
Istituto tesoriere	0	0	0	0
Tesoreria unica	32.031	288.047	271.969	48.109
Conto corrente postale	0	773	773	0

DL01 - Fondi vincolati.

DL01 - NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 - Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
DL03 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

10. Ratei e risconti attivi

Tab. 23 – Ratei attivi – dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

RATEI/ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
Dettaglio a livello di codice di costi - ricavo CE		
FATTURE DA EMETTERE		
4500103 Trasferimenti correnti da Regione (destinazione vincolata)		
4500109 Trasf.ti correnti da altri enti settore pubblico		
4500201Prest. specialistiche rese a favore di ASL/ASO		
4500223 Proventi servizi ad amministrazioni statali extraregionali	2	
4500224 Proventi servizi ad enti settore pubblico della Regione	19	
4500226 Proventi servizi ad imprese private in Regione	37	
4500227 Proventi servizi ad imprese private extraregione		
4500230 Proventi servizi non sanitari a privati paganti	4	
4500236 Proventi prestazioni sanitarie a privati paganti regione	83	
4500237 Proventi prestazioni sanitarie a privati paganti extraregione	69	
4500239 Introiti derivanti da sponsorizzazione	3	
4500240 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia area ospedaliera	11	
4500241 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	133	
4500243 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	29	
4500245 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	6	
4500301 Concorso personale vitto vestiario alloggio		
4500303 Rimborso da altre amministrazioni personale comandato	17	
4500304 Concorsi rimborsi recuperi da altri soggetti	68	
4500306 Altri concorsi e recuperi per attività tipiche	5	
4500401 Concorso alla spesa da parte degli assistiti	54	
4500402 Conc. spesa ticket di pronto soccorso	2	
4600201 Poste correttive e compensative delle spese	44	
4700308 Soprawenienze attive		
NOTE DI CREDITO DA RICEVERE		
1120411 Valore originale attrezzature sanitarie indisponibili	85	
3100104 Vaccini	5	
3100116 Prodotti dietetici	1	
3100120 medicinali con AIC con eccezione di vaccini ed emoderivati	355	
3100121 Medicinali senza AIC		
3100125 Dispositivi medici	22	
3100126 Dispositivi medici impiantabili attivi		
3100127 Dispositivi medici diagnostici in vitro	15	
3100137 Supporti Meccanografici		
3100201 Manutenzione ordinaria in appalto immobili e loro pertinenze	6	
3100203 Manut. ordin. app. attrezz. tec.-scient. Sanitarie		
3100250 Materiale per manutenzione immobili	1	
310041101 Assistenza protesica diretta	1	
310041307 Disabili fisici da soggetti extraregione	2	
310041308 Disabili psichiatrici da soggetti extraregione	1	
3100414 Altra assistenza integrativa		
3100422 Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e file F	2	
3100451 Altri servizi sanit.da privati non classificati		
3100465 Lavoro interinale -area sanitaria	9	
3100507 Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	9	
3100508 Canoni di noleggio per attr. tecn-economali		
3101112 Prestazioni lavoro interinale di natura tecnico amministrativa	137	
3101701 Energia elettrica	1	
3101702 Telefono	7	

Tab. 24 - Risconti attivi - Dettaglio a livello di costo (codice CE)

RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
Dettaglio a livello di codice di costo CE		
3100206 Manutenzione ordinaria appalto attrezzature informatiche	1	
3101010 Assicurazioni	729	
3100508 Canoni di noleggio per attrezzature tecnico economali	10	

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso	pre-	Se sì, illustrare
--------------	------	------	-------------------

	sente in azienda?	
RR01 - Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

11. Patrimonio netto

Tab. 25 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	REPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Giroconti e riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato d'esercizio		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	62.843	0	4.076	10.542	0	56.377		39.264		
RISERVE DA DONAZIONE E LASCGTI VINCOLATI AD INVESTIMENTI										
FONDO DI DOTAZIONE	1.582	0	0	0	0	1.582				
VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE PER COPERTURA DEBITI AL 31/12/2005										
VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE						0				
Riserve da rivalutazioni										
Riserve da plusvalenze da reinvestire										
Altre riserve	4.506		5.500	5.466		4.540				
Utili (perdite) portate a nuovo	6.688	0	0	4.546	0	2.142				
Utile/Perdita dell'esercizio	0					-1.268				
TOTALE PATRIMONIO NETTO	71.113	0	9.576	15.088	0	63.373				

Tab. 26 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi tre esercizi)

RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO											
		vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	all'inizio	giroconti e riclassificazioni	assegnazioni nel corso dell'esercizio	utilizzo a fronte di sterilizzazione nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
Da Stato													
Assegnati in data antecedente al 01/01 -3													
Assegnati a partire dal 01/01 -3													
da Regione													
Assegnati in data antecedente al 01/01 -3													
esercizio 2014	6.340	2014	156/14	manutenzione straordinaria e adeguamento tecnologico strutture sanitarie; adeguamento tecnologico apparecchiature sanitarie; realizzazione sistema informativo, ristrutturazione e ampliamento sede del Poliambulatorio di Chatillon							2179		
esercizio 2013	12.100	2013	116/2013	manutenzione straordinaria e adeguamento tecnologico strutture sanitarie; adeguamento tecnologico apparecchiature sanitarie; realizzazione sistema informativo	0			0			8.542	-	
esercizio 2012	14.296	2012	143/12 943/12	manutenzione straordinaria e adeguamento tecnologico strutture sanitarie; adeguamento tecnologico apparecchiature sanitarie; realizzazione sistema informativo, ristrutturazione e ampliamento sede del Poliambulatorio di Chatillon; Partout sanità	0						12.335		
Assegnati a partire dal 01/01/2015													
manutenzione straordinaria e adeguamento tecnologico strutture sanitarie	2.330	2015	DGR 240/2015	manutenzione straordinaria e adeguamento tecnologico strutture sanitarie			2.330	2.330		0	-	2.330	
adeguamento tecnologico apparecchiature sanitarie	500	2015	DGR 240/2015	adeguamento tecnologico apparecchiature sanitarie			500	500		0	0	500	
realizzazione sistema informativo aziendale	1.169	2015	DGR 240/2015	realizzazione sistema informativo aziendale			1.169	1.169		0	0	1.169	

Tab. 27 - Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire Tab. 28 - Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 - NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
------------------	---

PN02 - Fondo di dotazione

PN02 - NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
------------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
PN03 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

12. Fondi per rischi e oneri

Tab 29 – Consistenza e movimentazione dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-	-
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali					
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	414	-		49	365
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi:					
	<i>svalutazione crediti</i>	1.992	206		41	2.157
	<i>fondo rischi da risarcimenti diretti derivante da contratti assicurativi</i>	512	492		10	994
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					
...						
---	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.918	698	-	100	3.516

Tab. 30 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota FSR vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
<Indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-		-	-	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
<Indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
		TOTALE						

Tab. 31 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	«indicare esercizio di assegnazione»		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	«indicare esercizio di assegnazione»		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	«indicare esercizio di assegnazione»		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	TOTALE		TOTALE					

Tab. 32 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi per ricerca	«indicare esercizio di assegnazione»		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	«indicare esercizio di assegnazione»		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	«indicare esercizio di assegnazione»		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	TOTALE		TOTALE					

Tab. 33 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
«Indicare esercizio di assegnazione»			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
«Indicare esercizio di assegnazione»			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
«Indicare esercizio di assegnazione»			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
		TOTALE	TOTALE					

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi del verbale del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella

Fondo	Criteri di determinazione	
Fondi per imposte, anche differite	Non vi è casistica	
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	Non si è provveduto a nuovi accantonamenti, tenuto conto della comunicazione ricevuta dal Direttore della SC Personale prot. 26154 del 21 marzo 2016	
Altri fondi rischi	Trattasi degli accantonamenti relativi alla svalutazione dei crediti aziendali a rischio di insolvenza. In tal senso si rinvia al punto CRED 01 Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante nonché di accantonamenti connessi al rischio di pagamento diretto di risarcimenti del danno derivanti da sinistri collegati ai diversi contratti assicurativi succedutisi nel tempo in materia di "medical malpractice"	

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri

Informazione	Caso	pre-	Se sì, illustrare
--------------	------	------	-------------------

	sente in azienda?		
FR01 - Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02 - Esistono rischi probabili a fronte dei quali non è stato costituito un fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03 - Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo? (Art. 2423 cc)	NO		

13. Trattamento di fine rapporto

Tab. 34 - Consistenza e movimentazioni del trattamento di fine rapporto

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	CONSISTENZA INIZIALE	ACCANTONAMENTI ANNO	UTILIZZI	VALORE FINALE
Fondo per premi operosità	1060	171	334	897
Fondo per trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0	0
Totale trattamento di fine rapporto	1060	171	334	897

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

FONDO	CRITERI DI DETERMINAZIONE
Fondo per premi operosità	Si rimanda alla comunicazione, acquisita agli atti, prot. 19791 in data 2 marzo 2016 (SC Direzione di Area Territoriale)

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

14. Debiti

Tab. 35 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni inseriti fra le immobilizzazioni	Variazione	Variazione %
Debiti					
Debiti per mutui passivi	0	0	0	0	0
Debiti verso Stato, Regione o provincia autonoma	0	0	0	0	0
<i>Debiti verso Stato</i>	0	0	0	0	0
<i>Debiti verso Stato per mobilità passiva</i>	0	0	0	0	0
<i>Debiti verso Stato per ricerca per restituzione finanziamenti enti</i>	0	0	0	0	0
<i>Altri debiti verso Stato</i>	0	0	0	0	0
Debiti verso Regione o Provincia autonoma	46	0	0	0	0,0
Debiti verso Regione per finanziamenti	0	0	0	0	0
Debiti verso Regione per mobilità passiva intraregione	0	0	0	0	0
Debiti verso Regione per mobilità passiva extraregione	0	0	0	0	0
Altri debiti verso Regione	46	0	0	0	0,0
Debiti verso Comuni	7	0	0	-3	-30,0
Debiti verso Azienda sanitarie pubbliche	323	0	0	-100	-23,6
<i>Debiti verso Asl - Usl della Regione</i>	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Asl -Usl della Regione	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Asl -Usl della mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
di cui Debiti Asl-Usl della Regione per anticipi mobilità attiva privata extraregione	0	0	0	0	0
<i>Debiti verso AO della Regione</i>	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso AO della Regione	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso AO della mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in compensazione)	0	0	0	0	0
Debiti verso Asl - AO della Regione per versamenti conto patrimonio netto	0	0	0	0	0
Debiti verso ARPA	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	15.869	-	526	- 1.707	- 9,7
Debiti verso fornitori	15.869	0	526	- 1.707	-9,7
Debiti verso erogatori sanitari privati per mobilità attiva privata extraregione	0	0	0	0	0
Debiti verso Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0
Debiti tributari	6.773	0	0	910	15,5
Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale	7.625	0	0	37	0,5
Altri debiti	23.107	-	-	5.559	2,7
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
Debiti verso società controllate collegate, sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso società controllate collegate	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0
Debiti verso altri	14.218	0	0	5.339	60,1
Debiti verso dipendenti	8.889	0	0	220	2,5
Debiti verso gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
Altri debiti diversi	0	0	0	0	0,0
di cui debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0

Tab. 36 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Debiti al 31/12/2010 e prec	Debiti al 31/12/2011	Debiti al 31/12/2012	Debiti al 31/12/13	Debiti al 31/12/2014 valore iniziale
Debiti					
Debiti per mutui passivi	0	0	0	0	0
Debiti verso Stato, Regione o provincia autonoma	0	0	0	0	0
<i>Debiti verso Stato</i>	0	0	0	0	0
<i>Debiti verso Stato per mobilità passiva</i>	0	0	0	0	0
<i>Debiti verso Stato per ricerca per restituzione finanziamenti enti</i>	0	0	0	0	0
<i>Altri debiti verso Stato</i>	0	0	0	0	0
Debiti verso Regione o Provincia autonoma	0	0	0	0	0
Debiti verso Regione per finanziamenti	0	0	0	0	0
Debiti verso Regione per mobilità passiva intraregione	0	0	0	0	0
Debiti verso Regione per mobilità passiva extraregione	0	0	0	0	0
Altri debiti verso Regione	0	0	0	0	0
Debiti verso Comuni	0	0	0	0	0
Debiti verso Azienda sanitarie pubbliche	0	0	0	0	0
Debiti verso Asl - Usl della Regione	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Asl -Usl della Regione	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso Asl -Usl della mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
di cui Debiti Asl-Usl della Regione per anticipi mobilità attiva privata extraregione	0	0	0	0	0
Debiti verso AO della Regione	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso AO della Regione	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso AO della mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in compensazione)	0	0	0	0	0
Debiti verso Asl - AO della Regione per versamenti conto patrimonio netto	0	0	0	0	0
Debiti verso ARPA	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	351	185	292	110	119
Debiti verso fornitori	351	185	292	110	119
Debiti verso erogatori sanitari privati per mobilità attiva privata extraregione	0	0	0	0	0
Debiti verso Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0
Debiti tributari					
Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale					
Altri debiti	-	-	-	-	-
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
Debiti verso società controllate collegate, sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso società controllate collegate	0	0	0	0	0
di cui Debiti verso sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0
Debiti verso altri	0	0	0	0	0
Debiti verso dipendenti	0	0	0	0	0
Debiti verso gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
Altri debiti diversi	0	0	0	0	0
di cui debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0

Tab. 37 - Dettaglio dei debiti per scadenza

	DEBITI PER SCADENZA		
	Di cui entro 12 mesi	Di cui oltre 12 mesi	di cui oltre 5 anni
Debiti			
Debiti per mutui passivi	0	0	0
Debiti verso Stato, Regione o provincia autonoma	0	0	0
<i>Debiti verso Stato</i>	0	0	0
<i>Debiti verso Stato per mobilità passiva</i>	0	0	0
<i>Debiti verso Stato per ricerca per restituzione finanziamenti enti</i>	0	0	0
<i>Altri debiti verso Stato</i>	0	0	0
Debiti verso Regione o Provincia autonoma	46	0	0
Debiti verso Regione per finanziamenti	0	0	0
Debiti verso Regione per mobilità passiva intraregione	0	0	0
Debiti verso Regione per mobilità passiva extraregione	0	0	0
Altri debiti verso Regione	46	0	0
Debiti verso Comuni	7	0	0
Debiti verso Azienda sanitarie pubbliche	323	0	0
<i>Debiti verso Asl - Usl della Regione</i>	0	0	0
di cui Debiti verso Asl -Usl della Regione	0	0	0
di cui Debiti verso Asl -Usl della mobilità passiva intraregionale	0	0	0
di cui Debiti Asl-Usl della Regione per anticipi mobilità attiva privata extraregione	0	0	0
<i>Debiti verso AO della Regione</i>	0	0	0
di cui Debiti verso AO della Regione	0	0	0
di cui Debiti verso AO della mobilità passiva intraregionale	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione	0	0	0
Debiti verso IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in compensazione)	0	0	0
Debiti verso Asl - AO della Regione per versamenti conto patrimonio netto	0	0	0
Debiti verso ARPA	0	0	0
Debiti verso fornitori	15.869	-	-
Debiti verso fornitori	15.869	0	-
Debiti verso erogatori sanitari privati per mobilità attiva privata extraregione	0	0	0
Debiti verso Istituto Tesoriere	0	0	0
Debiti tributari			
Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale			
Altri debiti	17.547	-	-
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
Debiti verso società controllate collegate, sperimentazioni gestionali	0	0	0
di cui Debiti verso società controllate collegate	0	0	0
di cui Debiti verso sperimentazioni gestionali	0	0	0
Debiti verso altri	14.218	0	0
Debiti verso dipendenti	8.889		
Debiti verso gestioni liquidatorie	0	0	0
Altri debiti diversi	0	0	0
di cui debiti al 31/12/2005	0	0	0

Tab. 38 - Dettaglio mutui

15. Ratei e risconti passivi

Tab. 40 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo – ricavo (codice CE)

Ratei passivi	Importo	di cui oltre 12 mesi
Dettaglio a livello di codici di costi-ricavi CE		
1110302 Software sviluppi software e licenze		255
1110401 Spese incrementative beni di terzi valore originale		
1120211 Valore originale fabbricati indisponibili		
1120214 Immobilizzazioni in corso e acconti fabbricati indisponibili		50
1120411 Valore originale attrezzature sanitarie indisponibili		44
1120511 Valore originale mobili e arredi indisponibili		30
1120711 Valore originale altri beni indisponibili		2
1120811 Valore originale attrezzature informatiche		2
3100104 Vaccini		25
3100114 Prodotti farmaceutici per uso veterinario		1
3100115 Materiale chirurgico uso veterinario		4
3100120 Medicinali con AIC ad eccezione di vaccini ed emoder. di prod. reg.		708
3100121 Medicinali senza AIC		18
3100122 Emoderivati di produzione regionale		54
3100124 Prodotti chimici		7
3100125 Dispositivi medici		645
3100126 Dispositivi medici impiantabili attivi		149
3100127 Dispositivi medici diagnostici in vitro		104
3100128 Altri beni e prodotti sanitari		88
3100116 Prodotti dietetici		15
3100132 Materiale di guardaroba pulizia e convivenza in genere		16
3100135 Combustibili carburanti e lubrificanti uso riscaldamento e cucine		21
3100136 Carburanti e lubrificanti ad uso trasporto		22
3100137 Supporti meccanografici		11
3100139 Beni non sanitari non ammortizzabili		1
3100140 Cancelleria e stampati		15
3100201 Manutenzione ordinaria in appalto immobili e loro pertinenze		199
3100203 Manutenzione ordinaria appalto attrezzature tecnico scientifico sanitarie		447
310020203 Manutenzione ordinaria appalto attrezzature informatiche		
3100204 Manutenzione ordinaria in appalto automezzi sanitari e non		14
3100205 Manut. ord. in appalto ai mobili e macch. tec. Econ		53
3100206 Man. ordinaria appalto attr. Informatiche		552
3100250 Materiale per manutenzione immobili		15
3100255 Materiale per manut. di attrezzature sanitarie		2
3100305 Prestazioni di prevenzione da ARPA - Istituto zooprofilattico		365
3100313 Prestazioni cliniche per attività ospedaliere da Asl e Aso		131
3100314 Prestazioni di laboratorio per attività ospedaliere da Asl e Aso		60
3100315 Prestazioni di diagnostica immagini per attività ospedaliere da Asl Aso		1
3100316 Prestazioni cliniche da Asl - Aso		12
3100417 Prestazioni di laboratorio da Asl - Aso		133
3100404 Assistenza farmaceutica da farmacie convenzionate		3
3100407 Assistenza diagnostica strumentale		25
3100409 Assistenza riabilitativa		57
310041101 Assistenza protesica diretta		145
310041102 Assistenza protesica indiretta		16
310041201 Tossicodipendenti e alcool dipendenti - aids		11
310041203 Disabili psichiatrici		55
310041301 Tossicodipendenti e alcool dipendenti - aids		118
310041302 Disabili fisici		171
310041303 Disabili psichiatrici		227
310041306 Tossicodipendenti/Alcooldipendenti/AIDS da soggetti extraregione		28
310041307 Disabili fisici da soggetti extraregione		24
310041308 Disabili psichiatrici da soggetti extraregione		114
3100414 Altra assistenza integrativa		87
3100416 Altra assistenza integrativa trasporto infermi		63
3100417 118 emergenza sanitaria		2
3100418 Assistenza termale		40
3100419 Assistenza specialistica case di cura accreditate		4
3100422 Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci e file F		48
3100424 Rimborsi agli assistiti assistenza sanitaria		57
3100426 Rimborso agli assistiti ricoveri all'estero		160
3100429 Contributi associazioni di volontariato		149
3100431 Servizi presso terzi educazione sanitaria e ricerca scientifica		10
3100450 Pubblicità su quotidiani e periodici		1
3100451 Altri servizi sanitari da privati non classificati		120
3100454 Personale religioso convenzionato		3
3100457 Servizi presso terzi formazione personale dipendente		12
3100458 Servizi presso terzi per formazione di terzi		
3100462 Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria - personale medico veterinario		
3100463 Ass. inferm. diagn. riab. (da appalti e convenzioni)		83
3100465 Lavoro interinale - area sanitaria		597
3100468 Consulenze non sanitarie da privato - area tecnica		1
3100495 Progetto Interreg Resamont 2		
3100496 Costi per attività finanziate oltre LEA		101
3100501 Fitti reali		88
3100507 Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie		1436
3100508 Canoni di noleggio per attrezzature tecnico economiche		26
3101005 Indennità e rimborsi spese altri organi collegiali		5
3101011 Spese postali e valori bollati		7
3101012 Spese legali		13
3101014 Altri servizi generali		69
3101016 Spese liti arbitrari risarcimenti		
3101017 Altre somme non attribuibili		1
3101018 Imposte tasse e tributi a carico azienda		13
3101027 Rimborso spese accessione su locazioni e comodati beni immobili		253
3101040 Trasferimenti a istituti zooprofilattivi DL 194/2008		2
3101041 Trasferimento Regione DL 194/2008		1
3101042 Trasferimento tesoreria provinciale dello Stato DL 194/2008		2
3101043 Trasferimenti laboratori nazionali DL 194/2008		1
3101101 Servizi elaborazione dati		67
3101102 Servizi di lavanderia		235
3101103 Servizi di pulizia		227
3101108 Servizi smaltimento rifiuti		66
3101109 Servizi di vigilanza		22
3101110 Servizi trasporti non sanitari		8
3101111 Altri servizi tecnico economici in appalto		51
3101112 Prestazioni di lavoro interinale di natura tecnico amministrativa		1023
3101113 Servizi mensa degenti		308
3101114 Servizi mensa dipendenti		123
3101701 Energia elettrica		56
3101702 Telefono		4
3101703 Acqua		240
3250406 Poste correttive e compensative entrate		3
3250427 Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
3250428 Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		208

Ratei passivi	Importo	di cui oltre 12 mesi
Dettaglio a livello di codici di ricavi CE		
4500240 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia ospedaliera		5
4500304 Concorsi rimborsi e recuperi da altri soggetti		11

Tab. 41 - Risconti passivi - Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Risconti passivi	Importo	di cui oltre 12 mesi
Dettaglio a livello di codici di ricavi CE		
4500103 Trasferimenti correnti da Regione (destinazione vincolata)		477
4500109 Trasferimenti correnti da altri enti settore pubblico		9
4500110 Contributi in conto esercizio da imprese		4
4500227 Proventi servizi ad imprese private extraregionali		38
4500237 Proventi prestazioni sanitarie a privati paganti extraregionale		114
4500239 Introiti derivanti da sponsorizzazione		28
4500306 Altri concorso recuperi per attività tipiche		1
4700310 Donazione da privati		55
4500112 Contributi e trasferimenti correnti da ist. sociali no fini lucro		172
4500230 Proventi e servizi non sanitari a privati paganti		143
4500231 Proventi attività libero professionali personale dipendente		

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RP01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

8. Conti d'ordine

Tab. 42 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	22	-	22
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	8.100	-	8.100
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	-	-	-	-
	<i>Depositi cauzionali</i>	-	-	-	-
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	-	-	-	-
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	-	-	-	-
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	-	8.100	-	8.100
	<i>Beni in contenzioso</i>	-	-	-	-
	<i>Altri impegni assunti</i>	-	-	-	-
	...	-	-	-	-

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	
CO03 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	I conti d'ordine rilevati e contabilizzati sono esclusivamente riferiti, per l'anno 2015, ai canoni di leasing ancora da pagare nonché alle garanzie ricevute con riferimento ai contratti di appalto per lavori, forniture e somministrazione di servizi.

17. Contributi in conto esercizio

Tab. 43 - Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.896	finanziamento per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza		Fonte dati Deliberazione Giunta Regionale n. 240/2015
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>		finanziamento LEA aggiuntivi regionali		La DGR 240/2015 non evidenzia quota capitaria per soli LEA Regionali

Tab. 44 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				248.408	248.408	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Deliberazioni di Giunta Regionale n. 240	20-feb-15	Disposizioni all'Azienda Usi della Valle d'Aosta ai fini della definizione del contratto di programma e della successiva adozione del bilancio di previsione per il 2015 e per il triennio 2015-2017	242.941	242.941	4500101
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
	Mobilità sanitaria 2014	Deliberazioni di Giunta Regionale n. 240	20-feb-15	Disposizioni all'Azienda Usi della Valle d'Aosta ai fini della definizione del contratto di programma e della successiva adozione del bilancio di previsione per il 2015 e per il triennio 2015-2017	5.467	5.467	4500601
	Progetto						
AA0050	EXTRA FONDO:				5.665	6.690	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	1.014	
	Finanziamenti vincolati diversi				0	1014	4500103
	Progetto						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	Deliberazioni di Giunta Regionale n. 240	20-feb-15	Disposizioni all'Azienda Usi della Valle d'Aosta ai fini della definizione del contratto di programma e della successiva adozione del bilancio di previsione per il 2015 e per il triennio 2015-2017	1.119	1119	4500102
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	Deliberazioni di Giunta Regionale n. 240	20-feb-15	Disposizioni all'Azienda Usi della Valle d'Aosta ai fini della definizione del contratto di programma e della successiva adozione del bilancio di previsione per il 2015 e per il triennio 2015-2017	4.546	4546	4500105
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	11	4500109
						
						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
						
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
	Progetto						
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
						
						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
						
						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	159	
	....			Trattasi di contributi derivanti da soggetti privati diversi	0	159	4500110 - 4500112
						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				254.073	255.257	

Tab. 45 - Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI			
		Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale			
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale			

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 46 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	DATO COMPLESSIVO	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
AA0350	Prestazioni di ricovero								
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0380	Prestazioni di File F								
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0410	Prestazioni termali								
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							15.177	15.177
AA0460	Prestazioni di ricovero							11.660	11.660
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							1258	1.258
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							0	-
AA0490	Prestazioni di File F							83	83
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale							47	47
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							199	199
AA0520	Prestazioni termali							32	32
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							1692	1.692
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie							0	-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali							206	206
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC							0	-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)							15.177	15.177
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)							0	0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							0	0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)							-	-
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)							0	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							15.177	15.177
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							15.177	15.177

Tab. 47 - Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE 2015
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	392
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1840
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	2
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	416
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	138
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		2788
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	266
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1688
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	2
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	310
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	101
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		2367
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	278
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	213
	Costi diretti aziendali	339
	Costi generali aziendali	24
	Fondo di perequazione	
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		854

Si evidenzia che la deliberazione di Giunta Regionale n. 240 in data 20 febbraio 2015 recante “Approvazione di indicazioni all’Azienda Usl della Valle d’Aosta ai fini della definizione dell’accordo di programma e della successiva adozione del bilancio di previsione per il 2015 e per il triennio 2015/2017” ha previsto un obiettivo specifico in materia di libera professione (obiettivo 8) denominato “Disporre di modalità contabili idonee a certificare i costi e i ricavi dell’attività libero professionale intramuraria” il cui indicatore consiste nel determinare, costi e ricavi riferiti all’attività libero professionale intramuraria dell’anno 2014. Nel corso dell’anno l’Azienda ha altresì attivato un sistema di monitoraggio, tramite contabilità analitica, che costituisce, di fatto, contabilità separata della libera professione intramuraria, in tal modo superando un rilievo più volte posto dagli organi di controllo rispetto alle modalità di contabilizzazione dell’istituto. Proprio in ragione del venire in essere di un modello di contabilità separata, l’Azienda ha adottato nuovi criteri di determinazione dei costi generali e dei costi diretti aziendali che non possono essere comparati con quelli relativi all’anno precedente. Per questa ragione si ritiene non opportuno proporre l’analoga tabella relativa al 2014, mentre per l’anno prossimo sarà possibile operare il consueto confronto tra annualità omogenee. Si reputa tuttavia necessario illustrare brevemente le modalità di calcolo dei costi diretti e dei costi generali.

Per il calcolo dei costi diretti si è fatto riferimento al D.M. 15 aprile 1994: "Determinazione dei criteri generali per la fissazione delle tariffe delle prestazioni di assistenza specialistica, riabilitativa ed ospedaliera", di cui all'art. 3.

Le componenti di costo da considerare per il calcolo del costo standard di produzione della prestazione sono i seguenti costi diretti:

- a) il costo del personale direttamente impiegato;
- b) il costo dei materiali consumati;
- c) il costo delle apparecchiature utilizzate (manutenzione, ammortamento), (non proporzionato ad un tasso di utilizzo predeterminato a livello regionale);
- d) i costi generali dell'unità produttiva della prestazione, ossia il costo dei fattori di produzione attribuiti alla unità produttiva ma non direttamente utilizzati nella produzione della singola prestazione.

Costi generali: al fine di tenere conto dei costi di funzionamento generale della struttura di appartenenza dell'unità produttiva della prestazione, per la determinazione delle tariffe il costo standard di produzione per prestazione viene incrementato di una quota percentuale corrispondente al valore medio rilevato del rapporto tra tali costi generali aziendali e il complesso dei costi di cui al comma precedente. Questa quota è stata calcolata su base storica del 20%. Una volta calcolata la quota dei costi generali così come indicata nel decreto, sull'importo risultante è stata applicata un'ulteriore percentuale, pari al rapporto tra fatturato della Libera professione intramoenia e fatturato teorico totale delle prestazioni specialistiche, per cui il costo attribuito risulta essere il 3,85% del 20% (per un importo di 24 migliaia di euro).

Tab. 48 - Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
TOTALE								

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative	NO	

variazioni rispetto all'esercizio precedente?			
---	--	--	--

19. Acquisti di beni

Tab. 49 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche della Regione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
BA0050	Medicinali senza AIC								
BA0060	Emoderivati di produzione regionale								
BA0070	Sangue ed emocomponenti								
BA0210	Dispositivi medici:								
BA0220	Dispositivi medici								
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi								
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
BA0250	Prodotti dietetici								
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)								
BA0270	Prodotti chimici								
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario								
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:								
	...								
	...								
BA0320	Prodotti alimentari								
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
BA0350	Supporti informatici e cancelleria								
BA0360	Materiale per la manutenzione								
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:								
	...								
	...								
	...								
	TOTALE								

AB01 - Acquisti di beni

AB01 - NO	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

9. Acquisti di servizi

Tab. 50 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Dato complessivo	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
BA0090	Acquiti da pubblico (aziende sanitarie pubbliche extraregione) beni sanitari							179	179
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							107	107
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							247	247
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							2.771	2.771
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							-	-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							-	-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							15.819	15.819
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							1.247	1.247
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							170	170
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							104	104
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)							20.644	20.644
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)							0	0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							0	0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)							0	0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)							0	0
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							20.644	20.644
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							20.644	20.644

Tab. 51 – Dettaglio acquisti sanitari I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE 2015	Valore CE 2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	16.166	16.188	- 22	-0,1
BA0420	- da convenzione	16.166	16.188	- 22	-0,1
BA0430	Costi per assistenza MMG	9.259	9.355	- 96	-1,0
BA0440	Costi per assistenza PLS	1.970	2.039	- 69	-3,4
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	2.080	2.040	40	2,0
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.750	2.645	105	4,0
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	-	
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	107	109	- 2	
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	17.867	18.424	- 557	-3,0
BA0500	- da convenzione	17.620	18.172	- 552	-3,0
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	-	
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	247	252	- 5	
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	4.149	4.443	- 294	-6,6
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-	
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	2.771	2.825	- 54	
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	949	1.080	- 131	-12,1
BA0580	- da privato	429	538	- 109	-20,3
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	-	
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	-	
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	-	
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	429	538	- 109	-20,3
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	-	#DIV/0!
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	4.812	5.150	- 338	-6,6
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-	
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	-	
BA0680	- da privato (intraregionale)	4.196	4.439	- 243	-5,5
BA0690	- da privato (extraregionale)	616	711	- 95	-13,4
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	2.030	2.371	- 341	-14,4
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	-	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	-	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	313	- 313	
BA0740	- da privato	2.030	2.058	- 28	-1,4
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	1.089	1.258	- 169	-13,4
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0790	- da privato	1.089	1.258	- 169	-13,4
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	22.563	22.181	372	1,7
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	15.819	16.120	- 301	
BA0840	- da privato	6.734	6.061	673	11,1
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	6.734	6.061	673	11,1
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	4.517	4.990	- 473	-9,5
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	
BA0940	- da privato (intraregionale)	3.352	3.570	- 218	-6,1
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.165	1.420	- 255	-18,0
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	1.855	2.122	- 267	-12,6
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.247	1.271	- 24	
BA1000	- da privato (intraregionale)	608	851	- 243	-28,6
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	210	228	- 18	-7,9
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	170	173	- 3	
BA1070	- da privato	40	55	- 15	-27,3
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	

Tab. 52 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - Il parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	870	890	-20	-2,2
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	104	106	-2	
BA1130	- da privato	766	784	-18	-2,3
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	
BA1180	- da privato (intraregionale)	0	0	0	
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.527	2.527	0	0,0
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	1.526	1.784	-258	-14,5
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	1.076	1.262	-186	
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	164	8	156	
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	0	
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	0	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	286	514	-228	-44,4
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	0	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	5.344	7.536	-2192	-29,1
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	5.344	7.536	-2192	-29,1
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	0	
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	0	
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	0	
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	0	
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	3.531	4.496	-965	-21,5
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.813	3.040	-1.227	-40,4
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	4.485	3.959	526	13,3
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	0	
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	690	716	-26	-3,6
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	903	1.252	-349	-27,9
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	2.892	1.991	901	45,3
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	0	
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	
	TOTALE	14.752	16.696	-1.944	-11,6

Tab. 53 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

dettaglio acquisti di servizi non sanitari - da privato								
	FORNIT. N.	partita iva/codice fiscale	tipologia di prestazione	anno competenza	importo liquidato/certificato	importo rilevato in coge	importo note di credito richieste	
CENTRO RIABILITATIVO A.I.S.M. VALLE D'AOSTA	22326/31724	06125061009	prestazioni di riabilitazione	2015	43.320,00	43.320,00	-	-
CSM SRL UNIPERSONALE	32819		assistenza tossicodipendenti per gestione casa della salute della mente	2015	355.101,33	355.101,33	-	-
CSM SRL UNIPERSONALE	32819		comunità terapeutica per dca	2015	-3.699,00	-3.699,00	-	-
CSM SRL UNIPERSONALE	32819		comunità terapeutica per psichiatria	2015	161.614,44	161.614,44	-	-
KINESTHERAPIC CENTER SNC	7086	050800079	prestazioni di riabilitazione	2015	175.083,00	175.083,00	-	-
ISTITUTO RADIOLOGICO VALDOSTANO SRL	3096	00085110079	prestazioni di radiodiagnostica	2015	341.566,20	341.566,20	-	-
ISTITUTO RADIOLOGICO VALDOSTANO SRL	3096	00085110079	prestazioni di medicina sportiva	2015	-	-	-	-
ISTITUTO RADIOLOGICO VALDOSTANO SRL	3096	00085110079	prestazioni di riabilitazione	2015	481.331,07	481.331,07	-	-
ISTITUTO RADIOLOGICO VALDOSTANO SRL	3096	00085110079	servizio infermieristico e di supporto c/o struttura hospice e attività infermieristica domiciliare di cure palliative	2015	565.400,56	565.400,56	-	-
ISTITUTO RADIOLOGICO VALDOSTANO SRL	3096	00085110079	PRESTAZIONI AGGIUNTIVE (ESAMI DI ECOGRAFIA OSTEOARTICOLARE E DI RM)	2015	-	-	-	-
ISTITUTO RADIOLOGICO VALDOSTANO SRL	3096	00085110079	ESAMID I MAMMOGRAFIA BILATERALE ED ESAMI DI ECOGRAFIA DELLA MAMMELLA BILATERALE	2015	-	-	-	-
TECHNOS MEDICA SRL	27292	01009910074	prestazioni di radiodiagnostica, risonanza magnetica	2015	74.874,48	74.874,48	-	-
TECHNOS MEDICA SRL	27292	01009910074	ESAMI DI ECOGRAFIA OSTEOARTICOLARE E DI RM MUSCOLOSCHELETRICA SENZA MEZZO DI CONTRASTO E LOMBO SACRALI	2015	-	-	-	-
ISAV SPA	25449		PRESTAZIONI RIABILITAZIONE UTENTI REGIONE, PRESTAZIONI CHIRURGIA ORTOPEDICA UTENTI REGIONE E PRESTAZIONI SANITARIE UTENTI EXTRAREGIONE	2015	6.676.114,00	6.676.114,00	-	-
ISAV SPA	25449	01082490077	prestazioni riabilitazione utenti regione	2015	-	-	-	-
ISAV SPA	25449	01082490077	prestazioni chirurgia ortopedica utenti regione	2015	-	-	-	-
ISAV SPA	25449	01082490077	prestazioni sanitarie utenti extraregione	2015	-	-	-	-
SOCIETA' COOPERATIVA AOSTA SERVIZI ARL	26714	01098870072	casa per la salute della mente	2015	-	-	-	-
SOCIETA' COOPERATIVA AOSTA SERVIZI ARL	26714	01098870072	comunità terapeutica per dca brussel	2015	-	-	-	-
SOCIETA' COOPERATIVA AOSTA SERVIZI ARL	26714	01098870072	comunità terapeutica per psichiatria	2015	-	-	-	-
ARC EN CIEL S.C.S	15870	01068540077	gruppo appartamento/centro diurno aosta	2015	382.371,91	382.371,91	-	-
ARC EN CIEL S.C.S	15870	01068540077	riabilitaz psichiatrica	2015	159.271,21	159.271,21	-	-
LES ANGLES COOPERATIVA SOCIALE	16072	01033110079	comunità terapeutica/alloggio maison mont fallere (sarre)	2015	1.133.987,04	1.133.987,04	-	-
LES ANGLES COOPERATIVA SOCIALE	16072	01033110079	comunità terapeutica/alloggio la lumiere (châtillon)	2015	611.248,91	611.248,91	-	-
LES ANGLES COOPERATIVA SOCIALE	16072	01033110079	comunità terapeutica GA Pomey	2015	127.018,16	127.018,16	-	-
COOPERATIVA SOCIALE L'ESPRIT A L'ENVERS	8456	00603500079	comunità alloggio pont staz	2015	235.320,38	235.320,38	-	-
COOPERATIVA SOCIALE L'ESPRIT A L'ENVERS	8456	00603500079	servizio territoriale psico-socio educativo per utenti con problematiche psichiatriche	2015	216.720,07	216.720,07	-	-
SOCIETA' SOCI@LMED SRL	19812	01070620073	comunità terapeutica/alloggio la lumiere	2015	-	-	-	-
SOCIETA' SOCI@LMED SRL	19812	01070620073	disabili psichiatrici strutture extra regionali	2015	-	-	-	-
SAVAL ONLUS	27154	01124160076	centro diurno la renetta - st vincen	2015	255.961,14	255.961,14	-	-
TRAIT D'UNION	1354	00584510077	comunità protetta donnas	2015	-	-	-	-
BOURGEON DE VIE COOP. ONLUS	640	00508180072	servizio residenziale	2015	526.177,80	526.177,80	-	-
BOURGEON DE VIE COOP. ONLUS	640	00508180072	servizio territoriale socio educativo	2015	136.184,43	136.184,43	-	-
BOURGEON DE VIE COOP. ONLUS	640	00508180072	servizio semi residenziale	2015	10.721,28	10.721,28	-	-
BOURGEON DE VIE COOP. ONLUS	640	00508180072	"VINC" - PROSEGUIMENTO PER AMPLIAMENTO DEL DH ALCOLOGICO PER PREVENZIONE DELLE RICADUT	2015	-	-	-	-
SOC. COOP. SOCIALE LA SVOLTA LE VIRAGE	7441	00563600072	servizio residenziale e semiresidenziale	2015	501.411,90	501.411,90	-	-
COOPERATIVA SOCIALE ENSEMBLE	25623	01129820070	gruppo appartamento/centro diurno aosta	2015	200.550,58	200.550,58	-	-
VIVERE SRL	24393	02167830039	servizio residenziale malati alzheimer	2015	-	-	-	-
CASA DI RIPOSO JB FESTAZ	867	00035800079	gestione servizio residenziale malati alzheimer	2015	194.943,85	194.943,85	-	-
CASA DI RIPOSO JB FESTAZ	867	00035800079	gestione na aosta	2015	1.225.988,55	1.225.988,55	-	-
CASA DI RIPOSO JB FESTAZ	867	00035800079	servizio infermieristico	2015	-	-	-	-
TOTALE					14.797.981,29	14.797.981,29	-	-

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 - Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 - NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato.
-----------	---

AS03 - Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 - SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a prestazioni diverse (medici, veterinari, infermieri ecc.). Le prestazioni sono state rese sia in forma individuale da soggetti che hanno operato in regime di lavoro autonomo (nelle varie accezioni afferenti alla tipologia del lavoro autonomo - libero professionisti con partita IVA - Co.Co.Co. ecc.) nonché tramite agenzia di lavoro interinale che ha fornito personale diverso nel corso dell'anno.
------------------	--

Tab. 54 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	12.607	13.394	-787	-5,9
BA1580	Lavanderia	1.427	1.495	-68	-4,5
BA1590	Pulizia	2.715	2.814	-99	-3,5
BA1600	Mensa	2.826	3.057	-231	-7,6
BA1610	Riscaldamento	-	-	0	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	243	242	1	0,4
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	95	95	0	0,0
BA1640	Smaltimento rifiuti	820	840	-20	-2,4
BA1650	Utenze telefoniche	828	889	-61	-6,9
BA1660	Utenze elettricità	1.302	1.370	-68	-5,0
BA1670	Altre utenze	245	278	-33	-11,9
BA1680	Premi di assicurazione	1.762	1.868	-106	-5,7
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	344	446	-102	-22,9
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	5.069	5.666	-597	-10,5
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	5.069	5.666	-597	-10,5
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	192	90	102	113,3
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	0	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	0	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	4.842	5.457	-615	-11,3
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	35	119	-84	-70,6
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	0	
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	0	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	0	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	0	
	FORMAZIONE	540	578	-38	-6,6
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	0	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	540	578	-38	-6,6
	TOTALE	18.216	19.638	-1422	-7,2

AS04 - Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 - SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitario. Le prestazioni sono state rese sia in forma individuale da soggetti che hanno operato in regime di lavoro autonomo (nelle varie accezioni afferenti alla tipologia del lavoro autonomo - libero professionisti con partita IVA - Co.Co.Co. ecc) nonché tramite agenzia di lavoro interinale che ha fornito personale diverso nel corso dell'anno.
------------------	--

AS05 -Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative: in linea generale il criterio utilizzato si fonda sulla distinzione tra manutenzione che si limita a mantenere l'efficienza del bene (manutenzione ordinaria da spersarsi a bilancio corrente) e manutenzione in grado di accrescere il valore del bene (che comporta iscrizione del movimento contabile in stato patrimoniale) con conseguente ammortamento della posta contabile e sterilizzazione tramite utilizzo dei contributi regionali iscritti a patrimonio netto.

Tab. 55 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %	
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	617	670	-	53	-7,9
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	134	116	-	18	15,5
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.289	2.304	-	15	-0,7
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	-	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	117	146	-	29	-19,9
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.428	2.384	-	44	1,8
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
	TOTALE	5.585	5.620	-	35	-0,6%

Tab. 56 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/x	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				
	...				
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi				
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni				
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE				

21. Costi del personale

Tab. 57 – Costi del personale – Ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	85.747	87.157	- 1.410	-1,6%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	45.553	46.904	- 1.351	-3,0%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	41.469	42.653	- 1.184	-2,9%
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato e determinato</i>	41.469	42.653	- 1.184	-2,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	21.083	21.406	- 323	-1,5%
	Retribuzione di posizione	6.564	6.482	82	1,2%
	Indennità di risultato	2.409	2.701	- 292	-12,1%
	Altro trattamento accessorio	2.538	2.561	- 23	-0,9%
	Oneri sociali su retribuzione	8.633	8.791	- 158	-1,8%
	Altri oneri per il personale	242	651	- 409	-169,0%
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-	61	- 61	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	4.084	4.251	- 167	-4,1%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato determinato</i>	4.084	4.251	- 167	-4,1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.143	2.198	- 55	-2,6%
	Retribuzione di posizione	441	453	- 12	-2,7%
	Indennità di risultato	460	525	- 65	-14,1%
	Altro trattamento accessorio	174	176	- 2	-1,1%
	Oneri sociali su retribuzione	866	899	- 33	-3,8%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-	-	-	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	40.194	40.253	- 59	-0,1%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	40.194	40.253	- 59	-0,1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	27.309	27.342	- 33	-0,1%
	Straordinario e indennità personale e altro trattamento accessorio	1.981	2.028	- 47	-2,4%
	Retribuzione per produttività personale	2.367	2.337	30	1,3%
	Oneri sociali su retribuzione	8.511	8.522	- 11	-0,1%
	Altri oneri per il personale	26	24	2	
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-	-	-	

Tab.58 - Costi del personale - ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	375	394	- 19	-5,1%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	332	358	- 26	-7,8%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato e determinato</i>	332	358	- 26	-7,8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	130	145	- 15	-11,5%
	Retribuzione di posizione	86	88	- 2	-2,3%
	Indennità di risultato	37	37	-	0,0%
	Altro trattamento accessorio	12	12	-	0,0%
	Oneri sociali su retribuzione	67	75	- 8	-11,9%
	Altri oneri per il personale	-	1	- 1	
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	43	36	7	16,3%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	43	36	7	16,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	29	25	4	13,8%
	Straordinario e indennità personale e altro trattamento accessorio	2	1	1	50,0%
	Retribuzione per produttività personale	4	3	1	25,0%
	Oneri sociali su retribuzione	8	7	1	12,5%
	Altri oneri per il personale	0	0	-	
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	-	

Tab. 59 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	15.449	15.421	28	0,2%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	205	213	- 8	-3,9%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	205	213	- 8	-3,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	83	87	- 4	-4,8%
	Retribuzione di posizione	51	52	- 1	-2,0%
	Indennità di risultato	22	22	-	0,0%
	Altro trattamento accessorio	7	7	-	0,0%
	Oneri sociali su retribuzione	42	44	- 2	-4,8%
	Altri oneri per il personale	0	1	- 1	
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	15.244	15.208	36	0,2%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	15.244	15.208	36	0,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	10.543	10.524	19	0,2%
	Straordinario e indennità personale e altro trattamento accessorio	762	732	30	3,9%
	Retribuzione per produttività personale	785	737	48	6,1%
	Oneri sociali su retribuzione	3.154	3.215	- 61	-1,9%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	

Tab. 60 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	11.661	11.721	- 60	-0,5%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	586	640	- 54	-9,2%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	586	640	- 54	-9,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	223	250	- 27	-12,1%
	Retribuzione di posizione	178	175	3	1,7%
	Indennità di risultato	43	63	- 20	-46,5%
	Altro trattamento accessorio	16	17	- 1	-6,3%
	Oneri sociali su retribuzione	126	134	- 8	-6,3%
	Altri oneri per il personale	-	1	- 1	
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>			-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.075	11.081	- 6	-0,1%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	11.075	11.081	- 6	-0,1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.997	8.042	- 45	-0,6%
	Straordinario e indennità personale e altro trattamento accessorio	87	88	- 1	-1,1%
	Retribuzione per produttività personale	654	605	49	7,5%
	Oneri sociali su retribuzione	2.337	2.346	- 9	-0,4%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	-	

CP01 -Costi del personale

CP01 - NO	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.
-----------	--

Tab. 61 - Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento									
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro									
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale									
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento									
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro									
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale									
PERSONALE NON DIRIGENTE									
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica									
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno									
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali									
TOTALE									

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 62 - Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	279	271	8	2,9%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	494	575	-81	-16,4%
	Direttore Generale	184	177	7	3,8%
	Direttore Sanitario	62	145	-83	-133,9%
	Direttore Amministrativo	149	153	-4	-2,7%
	Collegio Sindacale	99	100	-1	-1,0%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	4.329	5.319	-990	-22,9%
	TOTALE	5.102	6.165	-1.063	-20,8%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

23. Accantonamenti

Tab. 63 - Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	48	48	-	
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	48	48	-	
	<i>accantonamenti per imposte anni precedenti</i>	0	48	-	48
	<i>cause di lavoro personale dipendente e transazioni svalutazione crediti</i>			-	
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	171	175	-	4
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:			-	-2,3%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	-	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	-	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	-	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	-	
	Altri accantonamenti:	0	0	-	
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	-	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	-	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	-	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	-	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	-	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	-	
BA2890	Altri accantonamenti	0	0	-	
	...			-	
	...			-	
	TOTALE	219	223	-	4

AC01 -Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	pre- in	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO		

10. Proventi e oneri finanziari

OF01 - Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Sono stati contabilizzati oneri finanziari per l'importo di euro 4 (migliaia) per interessi moratori su fatture passive. Alla contabilizzazione non segue, tuttavia, necessariamente il pagamento dell'importo richiesto dal fornitore ed anzi in amplissima parte si rileva l'insussistenza della pretesa vantata, stante che l'Azienda paga i propri fornitori entro le tempistiche di cui al D.Lgs.vo 194/2012

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

11. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 -Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso sente azienda?	pre- in	Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		

12. Proventi e oneri straordinari

PS01 - Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	La minusvalenza è relativa alla cessione delle quote relative al Consorzio per l'informatizzazione nel Canavese. Si rimanda, in tal senso, a all'informazione IF03

PS02 -Sopravvenienze attive

EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	341,00
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	341,00
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	105,00
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	227,00
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	9,00

Le sopravvenienze attive registrano movimentazioni non particolarmente significative e riguardano contabilizzazioni di poste connesse al personale (euro 105 migliaia) e a beni e servizi (euro 227 migliaia).

EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	77,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	77,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	77,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00

PS03 -Insussistenze attive

Le insussistenze attive hanno un impatto di bassa rilevanza (euro 77)

PS04 -Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive riguardano, come esplicitato nel CE voce EA0260 Oneri straordinari, le seguenti voci: sopravvenienze attive verso terzi, verso personale e relative all'acquisto di beni e servizi. Le sopravvenienze passive hanno riguardato, in modo particolare, costi relativi all'acquisizione di beni e servizi e pertanto fatturazioni relative ad anni precedenti

EA0319	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	360,00
EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00
EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	360,00
EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	2,00
EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00
EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	0,00
EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	2,00
EA0410	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
EA0430	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	336,00
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	22,00

PS05 -Insussistenze passive

Le insussistenze passive, aventi un importo di euro 68, hanno riguardato prevalentemente l'acquisto di beni e servizi e verso terzi

<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	146,00
<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	146,00
<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00
<i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00
<i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00
<i>E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00
<i>E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00
<i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00
<i>E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi</i>	146,00
<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	0,00

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

[SI ALLEGANO MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2015 E DELL'ANNO 2014]

Si specifica che i modelli allegati sono quelli compilati dall'Azienda entro i termini di scadenza dei flussi e che potrebbero subire talune variazioni in fase di consolidamento regionale.