AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DELLA VALLE D'AOSTA
STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO DI CUI AL DM MINISTERO DELLA SALUTE 20 MARZO 2013

ALLEGATO 1

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

				IMPORTI: MIGLIAIA DI EURO		VARIAZIONE 2015/2014	
				ESERCIZIO 2015	ESERCIZIO 2014	IMPORTO	%
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				**12.818**	**14.188**	**- 1.370**	**-9,7**
	1) costi di impianto e di ampliamento			-	-		
	2) costi di ricerca e sviluppo			-	-		
	3) diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			-	-		
	4) immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-		
	5) altre immobilizzazioni immateriali			12.818	14.188	- 1.370	-9,7
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				**36.289**	**36.366**	**- 76**	**-0,2**
	1) terreni			-	-	-	
	a) terreni disponibili			-	-	-	
	b) terreni indisponibili			-	-	-	
	2) fabbricati			**17.330**	**14.625**	**2.705**	**18,5**
	a) fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-	-	
	b) fabbricati strumentali (indisponibili)			17.330	14.625	2.705	18,5
	3) impianti e macchinari			119	119	-	0,0
	4) attrezzature sanitarie e scientifiche			4.012	5.564	- 1.552	-27,9
	5) mobili e arredi			2.378	2.874	- 496	-17,2
	6) automezzi			444	578	- 134	-23,1
	7) oggetti d'arte			-	-	-	
	8) altre immobilizzazioni materiali			2.264	2.499	- 235	-9,4
	9) immobilizzazioni materiali in corso e acconti			9.742	10.106	- 365	-3,6
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		**entro 12 mesi**	**oltre 12 mesi**	**385**	**403**	**- 19**	**-4,6**
	1) crediti finanziari			-	-	-	
	a) crediti finanziari verso Stato			-	-	-	
	b) crediti finanziari verso Regione			-	-	-	
	c) crediti finanziari verso partecipate			-	-	-	
	d) crediti finanziari verso altri			-	-	-	
	2) titoli			**385**	**403**	**- 19**	**-4,6**
	a) partecipazioni			385	403	- 19	-4,6
	b) altri titoli			-	-	-	
Totale A)				**49.492**	**50.957**	**- 1.465**	**-2,9**
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I - RIMANENZE				**2.510**	**2.480**	**29**	**1,2**
	1) rimanenze beni sanitari			2.381	2.368	13	0,6
	2) rimanenze beni non sanitari			128	112	16	14,2
	3) acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	
	4) acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	
II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		**entro 12 mesi**	**oltre 12 mesi**	**34.203**	**53.130**	**- 18.927**	**-35,6**
	1) Crediti verso Stato			-	-	-	
	a) Crediti verso Stato - parte corrente			-	-	-	
	1) Crediti verso Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	
	2) Crediti verso Stato - altro			-	-	-	
	b) Crediti verso Stato - investimenti			-	-	-	
	c) Crediti verso Stato - per ricerca			-	-	-	
	1) Crediti verso Minitero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	
	2) Crediti verso Minitero della Salute per ricerca finalizzata			-	-	-	
	3) Crediti verso Stato per ricerca - altre amministrazioni centrali			-	-	-	
	4) Crediti verso Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	
	d) Crediti verso Prefetture			-	-	-	
	2) Crediti verso Regione o Provincia autonoma	**18.201**		**29.202**	**48.627**	- 19.425	-39,9

a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma - parte corrente	***9.549***		***9.549***	***25.706***	- 16.157	-62,9
1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	**9.549**		**9.549**	**25.706**	- 16.157	-62,9
a) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	9.549		9.549	25.706	- 16.157	-62,9
b) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		-	-	-	
c) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extraLEA	-		-	-	-	#DIV/0!
d) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente - altro	-		-	-	-	
2) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per ricerca	**-**		**-**	**-**	-	
b) Crediti verso Regione o Provincia autonoma patrimonio netto	**8.652**	**11.000**	**19.652**	**22.921**	- 3.268	-14,3
1) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per finanziamento per investimenti	8.652	11.000	19.652	22.921	- 3.268	-14,3
2) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per incremento fondo di dotazione			**-**	**-**	-	
3) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per ripiano perdite			**-**	**-**	-	
4) Crediti verso Regione o Provincia autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			**-**	**-**	-	
3) Crediti Comuni			**-**	**-**	-	
4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			**-**	**-**	-	
a) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			**-**	**-**	-	
b) Crediti verso Aziende sanitarie pubbilche fuori Regione			**-**	**-**	-	
5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			**-**	**-**	-	
6) Crediti verso Erario			**-**	**-**	-	#DIV/0!
7) Crediti verso altri			**5.002**	**4.503**	**499**	**11,1**
III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			**-**	**-**	-	
1) partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			**-**	**-**		
2) altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			**-**	**-**		
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			**48.108**	**32.031**	16.077	50,2
1) cassa			-	-	-	
2) istituto tesoriere			48.108	32.031	16.077	50,2
3) tesoreria unica			-	-	-	
4) conto corrente postale			-	-	-	
Totale B)			**84.821**	**87.641**	**- 2.820**	**-3,2**
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I - RATEI ATTIVI			**1.329**	**1.261**	**68**	**5,4**
II - RISCONTI ATTIVI			**740**	**742**	**- 3**	**-0,4**
Totale C)			**2.069**	**2.003**	**66**	**3,3**
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			**136.381**	**140.601**	**- 4.220**	**-3,0**
D) CONTI D'ORDINE						
1) canoni di leasing ancora da pagare			**22**	**22**	- 0	
2) depositi cauzionali			**-**	**-**	-	
3) beni in comodato			**-**	**-**	-	
4) altri conti d'ordine			**8.100**	**9.391**	- 1.291	
Totale D)			**8.122**	**9.413**	**- 1.291**	

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Fondo di dotazione			**1.582**	**1.582**	**-**	**0,0**
II - Finanziamenti per investimenti			**56.375**	**62.842**	**- 6.467**	**-10,3**
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			**-**	**-**	**-**	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			**-**	**-**	**-**	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 L. 67/88			**-**	**-**	**-**	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			**-**	**-**	**-**	
c) Finanziamenti da Stato - altro			**-**	**-**	**-**	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			**56.375**	**62.842**	**- 6.467**	**-10,3**
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			**-**	**-**	**-**	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			**-**	**-**	**-**	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti					**-**	
IV Altre riserve			**4.540**	**4.506**	**33**	
V Contributi per ripiano perdite					**-**	
VI - Utili (Perdite) portati a nuovo			**2.142**	**3.046**	**- 904**	**-29,7**
VII - Utile (Perdita) dell'esercizio			**- 1.268**	**3.642**	**- 4.910**	**-134,8**
Totale A)			**63.372**	**75.619**	**- 12.247**	**-16,2**
B) FONDI PER RISCHI E ONERI						
1) fondi per imposte, anche differite			**-**	**-**	**-**	**#DIV/0!**
2) fondi per rischi			**3.517**	**2.918**	**599**	**20,5**
3) fondi da distribuire			**-**	**-**	**-**	
4) quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			**-**	**-**	**-**	
5) altri fondi oneri			**-**	**-**	**-**	
Totale B)			**3.517**	**2.918**	**599**	**20,5**

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						-	
	1) premi operosità			**897**	**1.060**	**- 163**	**-15,4**
	2) TFR personale dipendente			**-**	**-**	**-**	
Totale C)				**897**	**1.060**	**- 163**	**-15,4**

D - DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		**entro 12 mesi**	**oltre 12 mesi**				
	1) Mutui passivi	**-**		**-**	**-**	-	
	2) Debiti verso Stato	**-**		**-**	**-**	-	
	3) Debiti verso Regione o Provincia autonoma	**46**		**46**	**46**	**-**	**0,0**
	4) Debiti verso Comuni	**10**		**7**	**10**	**- 3**	**-27,7**
	5) Debibi verso Aziende sanitarie pubbliche	**423**		**323**	**423**	**- 100**	**-23,7**
	a) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente mobilità	-		-	-	**-**	
	b) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		-	-	**-**	
	c) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extraLEA	-		-	-	**-**	
	d) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	-		-	-	**-**	
	e) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-		-	-	**-**	
	f) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori regione	**423**		323	423	- 100	-23,7
	6) Debiti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	**-**		**-**	**-**	**-**	
	7) Debiti verso fornitori	**17.577**		**15.869**	**17.577**	**- 1.708**	**-9,7**
	8) Debiti verso Istituto tesoriere	**-**		**-**	**-**	**-**	
	9) Debiti tributari	**5.864**		**6.773**	**5.865**	**909**	**15,5**
	10) Debiti verso altri finanziatori	**-**		**-**	**-**	**-**	
	11) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	**7.588**		**7.625**	**7.588**	**37**	**0,5**
	12) Debiti verso altri	**17.548**		**23.107**	**17.549**	**5.559**	**31,7**
Totale D)				**53.751**	**49.058**	**4.694**	**9,6**

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI							
	1) Ratei passivi			**13.803**	**10.830**	**2.973**	**27,4**
	2) Risconti passivi			**1.041**	**1.117**	**- 76**	**-6,8**
Totale E)				**14.844**	**11.947**	**2.897**	**24,2**
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				**136.381**	**140.601**	**- 4.220**	**-3,0**
F) CONTI D'ORDINE							
	1) canoni di leasing ancora da pagare			**22**	**22**	**- 0**	
	2) depositi cauzionali					**-**	
	3) beni in comodato					**-**	
	4) altri conti d'ordine			**8.100**	**9.391**	**- 1.291**	
Totale F)				**8.122**	**9.413**	**- 1.291**	

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1 Contributi in conto esercizio			**255.257**	**260.519**	**- 5.262**	**-2,0**
a) Contributi in conto esercizio - da Regione o Provincia autonoma per quota FS regionale			**248.408**	**254.612**	**- 6.204**	**-2,4**
b) Contributi in conto esercizio - extrafondo			**6.690**	**5.748**	**942**	**16,4**
1) Contribui da Regione o Provincia autonoma (extrafondo - vincolati)			**1.014**	**618**	**396**	
2) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondo - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			**-**	**-**	**-**	
3) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondo - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extraLEA			1.119	1.119	-	0,0
4) Contribui da Regione o Provincia autonoma extrafondo - altro			**4.546**	**4.000**	546	
5) Contribui da Aziende sanitarie pubbliche extrafondo			**-**	**-**	-	
6) Contribui da altri soggetti pubblici			11	11	- 0	
c) Contibuti in conto esercizio - per ricerca			**-**	**-**	-	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			**-**	**-**	-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			**-**	**-**	-	
3) da Regione e altri soggetti pubblici			**-**	**-**	-	
4) da privati			**-**	**-**	**-**	
d) Contributi in conto esercizio da privati			**159**	**159**	**-**	**0,0**
2) Rettifica contributi conto esercizio per destinazione ad investimenti			**-**	**-**	**-**	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			**-**	**-**	**-**	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			**20.213**	**18.356**	**1.857**	**10,1**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - ad Aziende sanitarie pubbliche			15.393	13.617	1.776	13,0
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia			2.788	2.941	- 153	-5,2
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro			2.032	1.798	234	13,0
5) Concorsi, recuperi e rimborsi			**2.578**	**2.404**	**174**	**7,2**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)			**6.138**	**6.058**	**80**	**1,3**

	7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio			**10.542**	**12.923**	**- 2.381**	**-18,4**
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			**-**	**-**	**-**	
	9) Altri ricavi e proventi			**630**	**786**	**- 156**	**-19,8**
Totale A)				**295.358**	**301.046**	**- 5.688**	**-1,9**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
	1) Acquisti di beni			**38.110**	**34.259**	**3.851**	**11,2**
	a) Acquisti di beni sanitari			35.971	31.672	4.299	13,6
	b) Acquisti di beni non sanitari			2.139	2.587	- 448	-17,3
	2) Acquisti di servizi sanitari			**89.840**	**94.051**	**- 4.211**	**-4,5**
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			16.166	16.188	- 22	-0,1
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			17.867	18.424	- 557	-3,0
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			4.149	4.443	- 294	-6,6
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			4.812	5.150	- 338	-6,6
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			2.030	2.371	- 341	-14,4
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			1.089	1.258	- 169	-13,4
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			22.553	22.181	372	1,7
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			4.517	4.990	- 473	-9,5
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			1.855	2.122	- 267	-12,6
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			210	228	- 18	-7,9
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario			870	890	- 20	-2,2
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitaria a rilevanza sanitaria			-	-	-	
	m) Compartecipazione al personale per attività libero - professionale (intramoenia)			2.367	2.527	- 160	-6,3
	n) Rimborsi assegni e contributi sanitari			1.526	1.784	- 258	-14,5
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie			5.344	7.536	- 2.192	-29,1
	p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria			4.485	3.959	526	13,3
	q) Costi per differenziale tariffe TUC			**-**	**-**	**-**	
	3) Acquisti di servizi non sanitari			**18.216**	**19.838**	**- 1.622**	**-8,2**
	a) Servizi non sanitari			12.607	13.394	- 787	-5,9
	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			5.069	5.866	- 797	-13,6
	c) Formazione			540	578	- 38	-6,6
	4) Manutenzione e riparazione			**5.585**	**5.620**	**- 35**	**-0,6**
	5) Godimento beni di terzi			**6.796**	**7.038**	**- 242**	**-3,4**
	6) Costi del personale			**113.232**	**114.693**	**- 1.461**	**-1,3**
	a) Personale dirigente medico			41.469	42.653	- 1.184	-2,8
	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico			4.084	4.251	- 167	-3,9
	c) Personale comparto ruolo sanitario			40.194	40.253	- 59	-0,1
	d) Personale dirigente altri ruoli			1.123	1.211	- 88	-7,3
	e) Personale comparto altri ruoli			26.362	26.325	37	0,1
	7) Oneri diversi di gestione			**5.102**	**6.165**	**- 1.063**	**-17,2**
	8) Ammortamenti			**10.543**	**12.923**	**- 2.380**	**-18,4**
	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali			3.817	3.979	- 162	-4,1
	b) Ammortamenti dei fabbricati			3.219	4.569	- 1.350	-29,5
	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali			3.507	4.375	- 868	-19,8
	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			**206**	**167**	39	23,4
	10) Variazione delle rimanenze			**- 30**	**23**	**- 53**	**-230,4**
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie			- 13	- 3	- 10	333,3
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			- 17	26	- 43	-165,4
	11) Accantonamenti			**171**	**223**	**- 52**	**-23,3**
	a) Accantonamenti per rischi			**-**	**-**	-	
	b) Accantonamenti per premi operosità			171	175	- 4	-2,3
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			**-**	**-**	-	
	d) Altri accantonamenti			-	48	- 48	-100,0
Totale B)				**287.771**	**295.000**	**- 7.229**	**-2,5**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)				**7.587**	**6.046**	**1.541**	**25,5**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
	1) Interessi attivi e altri proventi finanziari			**-**	**3**	**- 3**	
	2) Interessi passivi e altri oneri finanziari			**4**	**2**	2	
Totale C)				**- 4**	**1**	**- 5**	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					-		
	1) Rivalutazioni			**-**	**-**	**-**	
	2) Svalutazioni			**-**	**-**	-	
Totale E)				**-**	**-**	**-**	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
	1) Proventi straordinari			**421**	**7.431**	**- 7.010**	**-94,3**
	a) Plusvalenze			**-**	**-**	**-**	
	b) Altri proventi straordinari			421	7.431	- 7.010	-94,3
	2) Oneri straordinari			**524**	**681**	**- 157**	**-23,1**
	a) Minusvalenze			18	**-**	**18**	
	b) Altri oneri straordinari			506	681	**- 175**	**-25,7**
Totale E)				**- 103**	**6.750**	**- 6.853**	

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)				**7.480**	**12.797**	**- 5.317**	**-41,6**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO IMPOSTE E TASSE							
	1) Irap			**8.660**	**8.973**	**- 313**	**-3,5**
	a) Irap relativa a personale dipendente			7.565	7.759	- 194	-2,5
	b) Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			883	1.015	- 132	-13,0
	c) Irap relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			212	199	13	
	d) Irap relativa ad attività commerciali			0	0	-	
	2) Ires			89	180	- 91	
	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni ecc.)			0	0	-	
Totale Y)				**8.749**	**9.153**	**- 404**	**-4,4**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO				**- 1.268**	**3.642**		