

**SERVIZIO SANITARIO REGIONE SARDEGNA
AZIENDA SANITARIA N. 8 CAGLIARI**

**Allegato
lettera a)**

- BILANCIO AL 31/12/2011 -

| Stato patrimoniale attivo | Anno di riferimento | Anno precedente |
|---|----------------------------|------------------------|
| | IN EURO | IN EURO |
| | 2011 | 2010 |
| A) Immobilizzazioni | | |
| I. Immateriali | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | - | - |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | - | - |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere | - | - |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 98.447 | 40.807 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 22.764.430 | 20.253.123 |
| 6) Altre | 15.614.834 | 16.188.307 |
| TOTALE | 38.477.712 | 36.482.237 |
| II. Materiali | | |
| 1) Terreni | 592.565 | 592.565 |
| 2) Fabbricati | 108.124.484 | 111.498.125 |
| 3) Impianti e macchinari | 3.609.621 | 4.175.672 |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 14.827.851 | 12.618.892 |
| 5) Altri beni mobili | 3.013.914 | 2.399.882 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 108.724.343 | 91.619.576 |
| TOTALE | 238.892.778 | 222.904.711 |
| III. Finanziarie | | |
| 1) Crediti | - | - |
| 2) Titoli | - | - |
| TOTALE | - | - |
| Totale immobilizzazioni | 277.370.489 | 259.386.948 |
| B) Attivo circolante | | |
| I. Rimanenze | | |
| 1) Rimanenze materiale sanitario | 15.275.357 | 13.580.815 |
| 2) Rimanenze materiale non sanitario | 626.430 | 584.706 |
| 5) Acconti ai fornitori | - | - |
| TOTALE | 15.901.788 | 14.165.521 |
| II. Crediti | | |
| 1) Verso Stato e RAS | 180.870.279 | 147.675.666 |
| 2) Verso i Comuni | 38.132 | 31.638 |
| 3) Verso Aziende sanitarie pubbliche | 14.474.290 | 17.078.665 |
| 4) Verso ARPA | 77 | - |
| 5) Verso Erario | 816.601 | 1.019.410 |
| 6) Verso altri | 7.742.990 | 5.669.067 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| 7) Imposte anticipate | - | - |
| TOTALE | 203.942.370 | 171.474.447 |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| TOTALE | 0 | 0 |
| IV. Disponibilità liquide | | |
| 1) Denaro e valori in cassa | 263.730 | 16.889 |
| 2) Istituto Tesoriere | 53.818.183 | 44.437.169 |
| 3) Conti correnti bancari e postali | 238.642 | 332.085 |
| TOTALE | 54.320.555 | 44.786.142 |
| Totale attivo circolante | 274.164.713 | 230.426.110 |
| C. Ratei e risconti attivi | | |
| 1) Ratei attivi | 0 | 0 |
| 2) Risconti attivi | 5.470.385 | 4.316.894 |
| Totale Ratei e risconti attivi | 5.470.385 | 4.316.894 |
| Totale attivo | 557.005.586 | 494.129.952 |

Stato patrimoniale passivo

| | 2011 | 2010 |
|--|-------------------|-------------------|
| A. Patrimonio netto | | |
| I. Capitale di dotazione | 153.269.032 | 153.269.032 |
| II. Riserve di rivalutazione | - | - |
| III. Contributi per investimenti | 54.898.045 | 54.898.045 |
| IV. Contributi assegnati per ripiano perdite | - | - |
| V. Altre riserve | 2.668.340 | 2.401.690 |
| VI. Utili (perdite) portati a nuovo | - 126.353.005 | - 120.862.610 |
| VII. Utile (perdita) dell'esercizio | - 30.228.192 | - 56.028.989 |
| Totale Patrimonio netto | 54.254.220 | 33.677.167 |
| B. Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) Per imposte anche differite | - | - |
| 2) Fondi per rischi | 3.040.063 | 2.167.214 |
| 3) Altri fondi per oneri | 34.559.345 | 35.352.917 |
| Totale Fondi per rischi e oneri | 37.599.408 | 37.520.131 |
| C. Trattamenti di fine rapporto | | |
| 1) Premio di operosità medici SUMAI | 5.026.892 | 4.441.776 |
| 2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato | - | - |
| Totale Trattamento di fine rapporto | 5.026.892 | 4.441.776 |
| D. Debiti | | |
| 1) Verso banche | 13.560.699 | - |
| 2) Verso Stato e RAS | 87.419.425 | 93.652.474 |
| 3) Verso i Comuni | 1.195.768 | 624.003 |
| 4) Verso aziende sanitarie pubbliche | 7.860.994 | 5.939.809 |
| 5) Verso ARPA | 300 | 300 |
| 6) Verso fornitori | 212.368.786 | 211.025.357 |
| 7) Verso Istituto Tesoriere | 37 | - |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| 8) Verso Erario | 11.934.964 | 14.307.765 |
| 9) Verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 13.948.494 | 15.969.315 |
| 10) Verso altri | 36.513.153 | 30.057.774 |
| Totale Debiti | 384.802.618 | 371.576.798 |
| E) Ratei e risconti passivi | | |
| 1) Ratei passivi | 0 | - |
| 2) Risconti passivi | 75.322.448 | 46.914.080 |
| Totale Ratei e risconti passivi | 75.322.448 | 46.914.080 |
| Totale passivo | 557.005.586 | 494.129.952 |

Conti d'ordine

| | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 1) Canoni di leasing da pagare | - | - |
| 2) Beni di terzi presso di noi | 1.627.307 | 2.589.069 |
| 3) Beni nostri presso terzi | 457.461 | 457.461 |
| 4) Altri | - | - |
| Totale conti d'ordine | 2.084.768 | 3.046.530 |

Conto economico

Anno di riferimento Anno di riferimento

| | 2011 | 2010 |
|---|--------------------|--------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi per prestazioni | 877.835.871 | 842.738.387 |
| di cui - da fondo sanitario regionale | 865.827.698 | 830.890.776 |
| - da altro | 12.008.173 | 11.847.611 |
| 2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| 3) Altri ricavi e proventi: | 23.921.643 | 20.036.713 |
| <i>con separata indicazione dei contributi in c/esercizio</i> | 17.864.436 | 14.665.631 |
| Totale valore della produzione | 901.757.514 | 862.775.100 |
| B) Costi della produzione | | |
| 4) Per beni di consumo: | 139.943.742 | 138.468.588 |
| a) sanitari | 135.926.292 | 134.454.167 |
| b) non sanitari | 4.017.450 | 4.014.421 |
| 5) Per servizi | 474.503.177 | 465.531.613 |
| 6) Per godimento di beni di terzi | 9.033.697 | 8.176.605 |
| 7) Per il personale | 268.209.046 | 268.449.037 |
| a) personale del ruolo sanitario | 224.892.090 | 224.454.158 |
| b) personale del ruolo professionale | 843.929 | 1.024.783 |
| c) personale del ruolo tecnico | 25.407.923 | 25.555.019 |
| d) personale del ruolo amministrativo | 17.065.103 | 17.415.078 |
| 8) Ammortamenti e svalutazioni | 9.223.085 | 8.997.912 |
| a) Ammortamento e svalutazione delle immobilizzazioni | 596.420 | 598.525 |
| b) Ammortamento e svalutazione dei fabbricati | 3.383.990 | 3.380.656 |
| c) Ammortamento e svalutazione delle altre immobilizzazioni | 5.168.587 | 4.949.004 |
| d) Svalutazioni dei crediti e delle altre voci comprese nell'aliquota | 74.088 | 69.727 |
| 9) Variazioni delle rimanenze | - 1.736.267 | - 1.892.766 |
| a) sanitarie | - 1.694.543 | - 1.914.690 |
| b) non sanitarie | - 41.724 | 21.924 |

| | | |
|--|--------------------|---------------------|
| 10) Accantonamento per rischi e oneri | 2.772.746 | 1.498.504 |
| 11) Altri accantonamenti | - | - |
| 12) Oneri diversi di gestione | 3.197.183 | 3.960.639 |
| Totale costi della produzione | 905.146.409 | 893.190.131 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | -3.388.895 | -30.415.031 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 13) Interessi e altri proventi finanziari | 371.385 | 299.507 |
| 14) Interessi e altri oneri finanziari | - 1.253.340 | - 913.195 |
| Totale proventi e oneri finanziari | -881.955 | -613.688 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| 15) Rivalutazioni | 0 | - |
| 16) Svalutazioni | 0 | - |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 | 0 |
| E) Proventi e oneri straordinari | | |
| 17) Proventi: | | |
| a) plusvalenze | 29.209 | - |
| b) altri proventi straordinari | 6.894.280 | 8.866.439 |
| Totale proventi straordinari | 6.923.489 | 8.866.439 |
| 18) Oneri: | | |
| a) minusvalenze | - 9.286 | - |
| b) imposte esercizi precedenti | - | - |
| c) altri oneri straordinari | - 12.909.559 | - 12.524.416 |
| Totale oneri straordinari | -12.918.845 | - 12.524.416 |
| Totale delle partite straordinarie | -5.995.356 | -3.657.977 |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) | -10.266.205 | -34.686.697 |
| 19) Imposte sul reddito dell'esercizio | | |
| a) correnti | 19.961.986 | 21.342.293 |
| b) anticipate | - | - |
| c) differite | - | - |
| Totale imposte sul reddito dell'esercizio | 19.961.986 | 21.342.293 |
| Utile (Perdita) dell'esercizio | -30.228.192 | -56.028.989 |

IL RESPONSABILE DELL'U.O.C. CONTABILITA' E BILANCIO
(Dott.ssa Laura Balata)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott.Vincenzo Serra)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott.Ugo Storelli)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.Emilio Simeone)