

**SERVIZIO SANITARIO REGIONE SARDEGNA Allegato**  
**AZIENDA SANITARIA N. 8 CAGLIARI lettera a)**

**- BILANCIO AL 31/12/2011 -**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>		<b>Anno di riferimento</b>	<b>Anno precedente</b>
		<b>IN EURO</b>	<b>IN EURO</b>
		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>A)</b>	<b>Immobilizzazioni</b>		
	<b>I. Immateriali</b>		
	1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	2) Costi di ricerca, di sviluppo e di sperimentazione	-	-
	3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
	4) Concessioni, licenze, marchi e diritti di distribuzione	98.447	40.807
	5) Immobilizzazioni in corso e acconti	22.764.430	20.253.123
	6) Altre	15.614.834	16.188.307
	<b>TOTALE</b>	<b>38.477.712</b>	<b>36.482.237</b>
	<b>II. Materiali</b>		
	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 mediche	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
	<b>TOTALE</b>	<b>238.892.778</b>	<b>222.904.711</b>
	<b>III. Finanziarie</b>		
	1) Crediti	-	-
	2) Titoli	-	-
	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>277.370.489</b>	<b>259.386.948</b>
<b>B)</b>	<b>Attivo circolante</b>		
	<b>I. Rimanenze</b>		
	1) Rimanenze materiale sanitario	15.275.357	13.580.815
	2) Rimanenze materiale non sanitario	626.430	584.706
	5) Acconti ai fornitori	-	-
	<b>TOTALE</b>	<b>15.901.788</b>	<b>14.165.521</b>
	<b>II. Crediti</b>		
	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	-	-
<b>TOTALE</b>		<b>203.942.370</b>	<b>171.474.447</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
	1) Partecipazioni che non costi	-	-
	2) Titoli che non costituiscono	-	-
<b>TOTALE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>			
	1) Denaro e valori in cassa	263.730	16.889
	2) Istituto Tesoriere	53.818.183	44.437.169
	3) Conti correnti bancari e post	238.642	332.085
<b>TOTALE</b>		<b>54.320.555</b>	<b>44.786.142</b>
<b>Totale attivo circolante</b>		<b>274.164.713</b>	<b>230.426.110</b>
<b>C)</b>	<b>Ratei e risconti attivi</b>		
	1) Ratei attivi	0	0
	2) Risconti attivi	5.470.385	4.316.894
<b>Totale Ratei e risconti attivi</b>		<b>5.470.385</b>	<b>4.316.894</b>
<b>Totale attivo</b>		<b>557.005.586</b>	<b>494.129.952</b>

## Stato patrimoniale passivo

		2011	2010
<b>A)</b>	<b>Patrimonio netto</b>		
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 ripianco	-	-
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
<b>Totale Patrimonio netto</b>		<b>54.254.220</b>	<b>33.677.167</b>
<b>B)</b>	<b>Fondi per rischi e oneri</b>		
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
<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>		<b>37.599.408</b>	<b>37.520.131</b>
<b>C)</b>	<b>Trattamenti di fine rapporto</b>		
1)	Premio di operosità medici SU	5.026.892	4.441.776
2)	Trattamento di fine rapporto la	-	-
<b>Totale Trattamento di fine rapporto</b>		<b>5.026.892</b>	<b>4.441.776</b>
<b>D)</b>	<b>Debiti</b>		
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 pubblic	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 si	13.948.494	15.969.315
10)	Verso altri	36.513.153	30.057.774
<b>Totale Debiti</b>		<b>384.802.618</b>	<b>371.576.798</b>
<b>E)</b>	<b>Ratei e risconti passivi</b>		
1)	Ratei passivi	0	-
2)	Risconti passivi	75.322.448	46.914.080
<b>Totale Ratei e risconti passivi</b>		<b>75.322.448</b>	<b>46.914.080</b>
<b>Totale passivo</b>		<b>557.005.586</b>	<b>494.129.952</b>

### 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	-	-
<b>Totale conti d'ordine</b>		<b>2.084.768</b>	<b>3.046.530</b>

<b>Conto economico</b>		<b>Anno di riferimento</b>	<b>Anno di riferimento</b>
		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>A)</b>	<b>Valore della produzione</b>		
	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 lav	-	-
	3) Altri ricavi e proventi:	23.921.643	20.036.713
	<i>con separata indicazione dei c</i>	17.864.436	14.665.631
	<b>Totale valore della produzione</b>	<b>901.757.514</b>	<b>862.775.100</b>
<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>		
	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 professio	843.929	1.024.783
	c) personale del ruolo tecnico	25.407.923	25.555.019
	d) personale del ruolo amminis	17.065.103	17.415.078
	8) Ammortamenti e svalutazioni	9.223.085	8.997.912
	a) Ammortamento e svalutazio	596.420	598.525
	b) Ammortamento e svalutazio	3.383.990	3.380.656
	c) Ammortamento e svalutazio	5.168.587	4.949.004
	d) Svalutazioni dei crediti e delle	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 o	2.772.746	1.498.504
	11) Altri accantonamentiI	-	-
	12) Oneri diversi di gestione	3.197.183	3.960.639
	<b>Totale costi della produzione</b>	<b>905.146.409</b>	<b>893.190.131</b>

		<b>2011</b>	<b>2010</b>
	<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>-3.388.895</b>	<b>-30.415.031</b>
<b>C)</b>	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
	13) Interessi e altri proventi finanziari	371.385	299.507
	14) Interessi e altri oneri finanziari	- 1.253.340	- 913.195
	<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>-881.955</b>	<b>-613.688</b>
<b>D)</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
	15) Rivalutazioni	0	-
	16) Svalutazioni	0	-
	<b>Totale rettifiche di valore di attività fin</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>E)</b>	<b>Proventi e oneri straordinari</b>		
	17) Proventi:		
	a) plusvalenze	29.209	-
	b) altri proventi straordinari	6.894.280	8.866.439
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>6.923.489</b>	<b>8.866.439</b>
	18) Oneri:		
	a) minusvalenze	- 9.286	-
	b) imposte esercizi precedenti	-	-
	c) altri oneri straordinari	- 12.909.559	- 12.524.416
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>-12.918.845</b>	<b>- 12.524.416</b>
	<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>-5.995.356</b>	<b>-3.657.977</b>
	<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)</b>	<b>-10.266.205</b>	<b>-34.686.697</b>
	19) Imposte sul reddito dell'esercizio		
	a) correnti	19.961.986	21.342.293
	b) anticipate	-	-
	c) differite	-	-
	<b>Totale imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>19.961.986</b>	<b>21.342.293</b>
	<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>-30.228.192</b>	<b>-56.028.989</b>

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)