

Allegato C.1: Schema di Bilancio di previsione annuale



AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI SASSARI

Allegato A.1 Delibera n. ___/09 del ___/12/2009

BILANCIO DI PREVISIONE 2010

STATO PATRIMONIALE PREVISIONALE ATTIVO	PREVISIONALE 2010	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.
A) Immobilizzazioni	30.391	19.173	23.934	32.434	30.391
I. Immateriali	9.077	2.940	6.831	10.081	9.077
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 dell'ingegno	536	290	290	590	536
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					
5) Immobilizzazioni in corso e acconti					
6) Altre	8.542	2.650	6.541	9.491	8.542
TOTALE	9.077	2.940	6.831	10.081	9.077
II. Materiali	21.305	16.224	17.094	22.344	21.305
1) Terreni					
2) Fabbricati	4.925	0	0	5.000	4.925
3) Impianti e macchinari	5.251	4.479	5.279	5.529	5.251
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.010	10.591	10.591	10.591	10.010
5) Altri beni mobili	1.119	1.154	1.224	1.224	1.119
6) Immobilizzazioni in corso e acconti					
TOTALE	21.305	16.224	17.094	22.344	21.305
III. Finanziarie	9	9	9	9	9
1) Crediti					
2) Titoli	9	9	9	9	9
TOTALE	9	9	9	9	9
Totale immobilizzazioni	30.391	19.173	23.934	32.434	30.391
B) Attivo circolante	40.456	33.821	35.856	29.227	40.456
I. Rimanenze	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670
1) Rimanenze materiale sanitario	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670
2) Rimanenze materiale non sanitario					
3) Acconti ai fornitori	0				
TOTALE	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670

II. Crediti	36.768	31.646	33.177	26.043	36.768
1) Verso Stato e RAS	32.411	29.631	30.381	22.467	32.411
2) Verso Comuni					
3) Verso Aziende sanitarie pubbliche	3.122	781	1.561	2.342	3.122
4) Verso ARPA					
5) Verso Erario	30	30	30	30	30
6) Verso altri	1.205	1.205	1.205	1.205	1.205
7) Imposte anticipate					
TOTALE	36.768	31.646	33.177	26.043	36.768
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					
2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni					
TOTALE	0	0	0	0	0
IV. Disponibilità liquide	2.018	505	1.009	1.514	2.018
1) Denaro e valori in cassa	18	5	9	14	18
2) Istituto Tesoriere	2.000	500	1.000	1.500	2.000
3) Conti correnti bancari e postali					
TOTALE	2.018	505	1.009	1.514	2.018
Totale attivo circolante	40.456	33.821	35.856	29.227	40.456
C) Ratei e risconti attivi	0				
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
TOTALE	0	0	0	0	0
Totale attivo	70.847	52.994	59.790	61.661	70.847

STATO PATRIMONIALE PREVISIONALE PASSIVO	PREVISIONALE 2010	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.
A) Patrimonio netto	-25.416	-27.468	-34.724	-41.980	-25.416
I) Capitale di dotazione	6.927	6.927	6.927	6.927	6.927
II) Riserva di rivalutazione					
III) Contributi per investimenti	84	84	84	84	84
IV) Contributi assegnati per ripiano perdite	212	212	212	212	212
V) Altre riserve	368	368	368	368	368
VI) Utili (perdite) portati a nuovo	0	-27.803	-27.803	-27.803	0
VII) Utile (perdita) dell'esercizio	-33.007	-7.256	-14.512	-21.768	-33.007
Totale Patrimonio netto	-25.416	-27.468	-34.724	-41.980	-25.416
B) Fondi per rischi e oneri	4.213	1.053	2.107	3.160	4.213
1) Per imposte anche differite	26	7	13	20	26
2) Fondi per rischi	150	38	75	113	150
3) Altri fondi per oneri	4.037	1.009	2.019	3.028	4.037
Totale Fondi per rischi e oneri	4.213	1.053	2.107	3.160	4.213
C) Trattamenti di fine rapporto	0	0	0	0	0
1) Premio di operosità medici SUMAI					
2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato					
Totale Trattamento di fine rapporto	0	0	0	0	0
D) Debiti	65.213	79.408	92.407	100.481	65.213
1) Verso banche					
2) Verso Stato e RAS					
3) Verso Comuni					
4) Verso Aziende sanitarie pubbliche	30.584	26.047	32.043	30.944	30.584
5) Verso ARPA					
6) Verso fornitori	32.527	52.835	59.313	67.961	32.527
7) Verso Istituto Tesoriere					
8) Verso Erario	4	1	2	3	4
9) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	66	16	33	49	66
10) Verso altri	2.033	508	1.016	1.525	2.033
Totale Debiti	65.213	79.408	92.407	100.481	65.213
E) Ratei e risconti passivi	26.838	0	0	0	26.838
1) Ratei passivi					
2) Risconti passivi	26.838	0	0	0	26.838
Totale passivo	70.847	52.994	59.789	61.661	70.847

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE	PREVISIONALE 2010	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.	TOTALE
A) Valore della produzione	91.985	22.996	22.996	22.996	22.996	91.985
1) Ricavi per prestazioni	3.154	789	789	789	789	3.154
2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0
3) Altri ricavi e proventi:	88.831	22.208	22.208	22.208	22.208	88.831
con separata indicazione dei contributi in c/esercizio	84.745	21.186	21.186	21.186	21.186	84.745
Totale valore della produzione	91.985	22.996	22.996	22.996	22.996	91.985
B) Costi della produzione	121.311	29.332	29.332	29.332	33.316	121.311
4) Per beni di consumo	30.172	7.543	7.543	7.543	7.543	30.172
5) Per servizi	32.571	8.143	8.143	8.143	8.143	32.571
6) Per godimento di beni di terzi	1.698	425	425	425	425	1.698
7) Per il personale	51.788	11.951	11.951	11.951	15.935	51.788
a) personale del ruolo sanitario	47.831	11.038	11.038	11.038	14.717	47.831
b) personale del ruolo professionale	86	20	20	20	26	86
c) personale del ruolo tecnico	2.704	624	624	624	832	2.704
d) personale del ruolo amministrativo	1.167	269	269	269	359	1.167
8) Ammortamenti e svalutazioni	3.290	823	823	823	823	3.290
9) Variazioni delle rimanenze sanitarie	0	0	0	0	0	0
10) Accantonamenti per rischi e oneri	150	38	38	38	38	150
11) Altri accantonamenti	833	208	208	208	208	833
12) Oneri diversi di gestione	809	202	202	202	202	809
Totale costi della produzione	121.311	29.332	29.332	29.332	33.316	121.311
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	-29.326	-6.336	-6.336	-6.336	-10.319	-29.326
C) Proventi e oneri finanziari	53	13	13	13	13	53
13) Interessi e altri proventi finanziari:	54	14	14	14	14	54
14) Interessi e altri oneri finanziari	1	0	0	0	0	1
Totale proventi e oneri finanziari	53	13	13	13	13	53
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
15) Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
16) Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0					0

121.755

E) Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	0
17) Proventi:	0	0	0	0	0	0
a) plusvalenze	0	0	0	0	0	0
b) altri proventi straordinari	0	0	0	0	0	0
Totale proventi straordinari	0	0	0	0	0	0
18) Oneri:	0	0	0	0	0	0
a) minusvalenze		0	0	0	0	0
b) imposte esercizi precedenti		0	0	0	0	0
c) altri oneri straordinari	0	0	0	0	0	0
Totale oneri straordinari	0	0	0	0	0	0
Totale delle partite straordinarie	0	0	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	-29.273	-6.322	-6.322	-6.322	-10.306	-29.273
19) Imposte sul reddito dell'esercizio	3.734	934	934	934	934	3.734
a) correnti	3.734	934	934	934	934	3.734
b) anticipate	0	0	0	0	0	0
c) differite	0	0	0	0	0	0
20) Utile (Perdita) dell'esercizio	-33.007	-7.256	-7.256	-7.256	-11.240	-33.007