

**BILANCIO AL 31.12.2010**

<b>Stato Patrimoniale Attivo</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>A) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>	-	
1) costi di impianto e ampliamento		
2) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
3) diritti di brevetto industriale e di		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti	32.202	45.001
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.973.541	79.199
6) Altre	117.531	
<b>TOTALE</b>	2.123.274	124.200
<i>II. Materiali</i>		
1) terreni		
2) fabbricati		
3) impianti e macchinari	1.113.294	1.518.866
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	1.177.789	1.296.188
5) altri beni mobili	432.990	492.376
6) immobilizzazioni in corso e acconti	840.000	126.306
<b>TOTALE</b>	3.564.072	3.433.736
<i>III. Finanziarie</i>		
1) crediti		
2) titoli	9.038	9.038
<b>TOTALE</b>	9.038	9.038
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>5.696.384</b>	<b>3.566.974</b>
<b>B) Attivo Circolante</b>		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) rimanenze di materiale sanitario	4.567.587	3.761.551
2) rimanenze di materiale non sanitario	39.603	24.954
3) acconti ai fornitori	-	-
<b>TOTALE</b>	4.607.190	3.786.505

<i>II. Crediti</i>		
1) verso Stato e RAS	33.882.840	25.522.330
2) verso Comuni	2.735	1.309
3) verso aziende sanitarie pubbliche	5.822.397	3.413.189
4) verso ARPA		
5) verso Erario	38.955	28.299
6) verso altri	1.145.155	2.191.002
7) imposte anticipate		
<b>TOTALE</b>	<b>40.892.082</b>	<b>31.156.129</b>

*III. Attività finanziarie che non costituiscono imm.ni*

1) partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
2) titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
<b>TOTALE</b>		

*IV. Disponibilità liquide*

1) denaro e valori in cassa	56.695	52.836
2) istituto tesoriere	12.352.185	11.508.871
3) conti correnti bancari e postali	2.274	2.152
<b>TOTALE</b>	<b>12.411.153</b>	<b>11.563.858</b>

<b>Totale attivo circolante</b>	<b>57.910.426</b>	<b>46.506.492</b>
---------------------------------	-------------------	-------------------

**C) Ratei e Risconti**

1) ratei attivi	-	-
2) risconti attivi	68.001	42.053
<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>68.001</b>	<b>42.053</b>

<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>63.674.811</b>	<b>50.115.519</b>
----------------------	-------------------	-------------------

**Conti d'ordine**

<b>Beni dell'Università degli Studi di Sassari presso l'AOU</b>	<b>31.018.300</b>	<b>31.018.300</b>
---	-------------------	-------------------

<b>Stato Patrimoniale Passivo</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
-----------------------------------	-------------------	-------------------

**A) Patrimonio Netto**

<i>I. Capitale di dotazione</i>	6.927.402	6.927.402
<i>II. Riserve di rivalutazione</i>		

III. Contributi per investimenti	84.000	84.000
IV. Contributi assegnati per ripiano perdite	4.102.732	7.525.160
V. Altre riserve	452.456	413.943
VI. Utile (perdite) portati a nuovo	- 7.308.965 -	9.663.974
VII. Utile (perdita) d'esercizio	- 8.188.063 -	28.418.964

<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>- 3.930.438 -</b>	<b>23.132.433</b>
--------------------------------	----------------------	-------------------

#### **B) Fondi per rischi ed oneri**

1) Per imposte anche differite	-	67.065
2) Fondi per rischi	255.000	200.000
3) Altri fondi per oneri	9.107.707	8.882.212

<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>	<b>9.362.707</b>	<b>9.149.277</b>
--	------------------	------------------

#### **C) Trattamento di fine rapporto**

- 1) Premi di operosità SUMAI
- 2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

<b>Totale Trattamento di fine rapporto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
--	----------	----------

#### **D) Debiti**

1) verso banche		
2) verso Stato e RAS	9.389.300	
3) verso Comuni	56	
4) verso aziende sanitarie pubbliche	27.449.225	47.598.552
5) verso ARPA		
6) verso fornitori	10.270.661	8.885.186
7) verso istituto tesoriere		
8) verso Erario	2.198.128	1.901.853
sicurezza sociale	2.438.008	175.805
10) verso altri	5.564.843	4.523.350

<b>Totale Debiti</b>	<b>57.310.221</b>	<b>63.084.746</b>
----------------------	-------------------	-------------------

#### **E) Ratei e Risconti**

1) Ratei Passivi	-	-
2) Risconti Passivi	932.321	1.013.929

<b>Ratei e Risconti</b>	<b>932.321</b>	<b>1.013.929</b>
-------------------------	----------------	------------------

<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>63.674.811</b>	<b>50.115.519</b>
-----------------------	-------------------	-------------------

### **Conto Economico**

**31.12.2010**

**31.12.2009**

#### **A) Valore della produzione**

1) Ricavi per prestazioni		124.692.243	104.775.271
a) da fondo sanitario regionale	119.060.684		99.115.225
b) da altro	5.631.560		5.660.046
2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
3) Altri ricavi e proventi		208.390	33.971

con separata indicazione dei contributi in c/esercizio

Totale valore della produzione	124.900.633	104.809.243
--------------------------------	-------------	-------------

## B) Costi della Produzione

4) Per beni di consumo		36.082.305	34.485.563
a) sanitari	35.636.682		34.259.578
b) non sanitari	445.624		225.986
5) Per servizi		33.349.387	32.012.587
6) Per godimento beni di terzi		1.398.686	1.399.305
7) Per il personale		52.205.798	52.006.945
a) personale ruolo sanitario	48.297.213		47.818.337
b) personale ruolo professionale	265.589		186.114
c) personale ruolo tecnico	2.921.056		3.255.922
d) personale ruolo amministrativo	721.940		746.572
8) Ammortamenti e svalutazioni		1.011.932	1.067.419
a) Ammortamento e svalutazione delle immobilizzazioni immateriali	23.597		15.779
b) Ammortamento e svalutazione dei fabbricati			
c) Ammortamento e svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali	988.335		1.051.640
d) Svalutazione dei crediti e delle altre voci comprese nell'attivo circolante			
9) Variazioni delle rimanenze materie prime		- 820.686	- 2.116.764
a) sanitarie	- 806.037		- 2.091.810
b) non sanitarie	- 14.649		- 24.954
10) Accantonamento per rischi e oneri		55.000	50.000
11) Altri accantonamenti		5.427.319	6.979.294
12) Oneri diversi di gestione		537.210	614.633
<b>Totale Costi di Produzione</b>		<b>129.246.951</b>	<b>126.498.982</b>

<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-	<b>4.346.318</b>	-	<b>21.689.739</b>
---	---	------------------	---	-------------------

## C) Proventi e oneri finanziari

13) Proventi finanziari		84.073	97.700
14) Oneri finanziari		38.519	6.290
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>45.554</b>	<b>91.410</b>

## D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

15) Rivalutazioni			
16) Svalutazioni			
<b>Totale rettifiche di valore attività finanziarie</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

## E) Proventi e oneri straordinari

17) Proventi		1.659.435	86.524
a) plusvalenze			
b) altri proventi straordinari	1.659.435		86.524
18) Oneri		1.891.981	3.310.128
a) minusvalenze			
b) imposte esercizi precedenti			
c) altri oneri straordinari	1.891.981		3.310.128
<b>Totale componenti straordinari</b>	-	232.546	- 3.223.604
<b>Risultato prima delle imposte</b>	-	4.533.310	- 18.878.293
19) Imposte dell'esercizio		3.654.753	3.597.031
a) Imposte correnti	3.654.753		3.597.031
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-	<b>8.188.063</b>	- <b>28.418.964</b>

Il presente bilancio è vero e reale.

IL DIRETTORE GENERALE