

**BILANCIO AL 31.12.2011**

<b>Stato Patrimoniale Attivo</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</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 utilizzo di		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	19.403	32.202
5) immobilizzazioni in corso e acconti	3.005.254	1.973.541
6) Altre	104.277	117.531
TOTALE	3.128.934	2.123.274
<i>II. Materiali</i>		
1) terreni		
2) fabbricati		
3) impianti e macchinari	718.441	1.113.293
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	1.733.359	1.177.789
5) altri beni mobili	595.426	432.990
6) immobilizzazioni in corso e acconti	19.307	840.000
TOTALE	3.066.533	3.564.072
<i>III. Finanziarie</i>		
1) crediti		
2) titoli	9.038	9.038
TOTALE	9.038	9.038
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>6.204.505</b>	<b>5.696.384</b>
<b>B) Attivo Circolante</b>		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) rimanenze di materiale sanitario	3.830.607	4.567.587
2) rimanenze di materiale non sanitario	19.847	39.603
3) acconti ai fornitori	-	-
TOTALE	3.850.454	4.607.190

<i>II. Crediti</i>		
1) verso Stato e RAS	21.541.154	33.882.840
2) verso Comuni	-	2.735
3) verso aziende sanitarie pubbliche	7.050.772	5.822.397
4) verso ARPA	-	-
5) verso Erario	12.963	38.955
6) verso altri	8.698.533	1.145.155
7) imposte anticipate		
<b>TOTALE</b>	<b>37.303.422</b>	<b>40.892.082</b>

<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono imm.ni</i>		
1) partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
2) titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
<b>TOTALE</b>		

<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) denaro e valori in cassa	41.522	56.695
2) istituto tesoriere	22.424.931	12.352.185
3) conti correnti bancari e postali	-	2.274
<b>TOTALE</b>	<b>22.466.453</b>	<b>12.411.154</b>

<b>Totale attivo circolante</b>	<b>63.620.329</b>	<b>57.910.426</b>
---------------------------------	-------------------	-------------------

<b>C) Ratei e Risconti</b>		
1) ratei attivi	-	-
2) risconti attivi	11.218	68.001
<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>11.218</b>	<b>68.001</b>

<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>69.836.052</b>	<b>63.674.811</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>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A) Patrimonio Netto</b>		
<i>I. Capitale di dotazione</i>	6.927.402	6.927.402
<i>II. Riserve di rivalutazione</i>		
<i>III. Contributi per investimenti</i>	84.000	84.000
<i>IV. Contributi assegnati per ripiano perdite</i>	1.427.524	4.102.732
<i>V. Altre riserve</i>	487.410	452.456
<i>VI. Utile (perdite) portati a nuovo</i>	- 5.684.202	- 7.308.965
<i>VII. Utile (perdita) d'esercizio</i>	- 4.357.542	- 8.188.063
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>- 1.115.408</b>	<b>- 3.930.438</b>
<b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>		
1) Per imposte anche differite	-	-
2) Fondi per rischi	788.891	255.000
3) Altri fondi per oneri	3.103.914	9.107.707
<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>	<b>3.892.805</b>	<b>9.362.707</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto</b>		
1) Premi di operosità SUMAI		
2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato		
<b>Totale Trattamento di fine rapporto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) verso banche		
2) verso Stato e RAS	11.397.575	9.389.300
3) verso Comuni	56	56
4) verso aziende sanitarie pubbliche	18.331.641	27.449.225
5) verso ARPA		
6) verso fornitori	12.579.412	10.270.661
7) verso istituto tesoriere		
8) verso Erario	1.822.472	2.198.128
sociale	2.494.034	2.438.008
10) verso altri	17.418.267	5.564.843
<b>Totale Debiti</b>	<b>64.043.457</b>	<b>57.310.221</b>
<b>E) Ratei e Risconti</b>		
1) Ratei Passivi	-	-
2) Risconti Passivi	3.015.198	932.321
<b>Ratei e Risconti</b>	<b>3.015.198</b>	<b>932.321</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>69.836.052</b>	<b>63.674.811</b>

<b>Conto Economico</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi per prestazioni	125.359.022	124.692.243
a) da fondo sanitario regionale	119.709.059	119.060.683
b) da altro	5.649.963	5.631.560
2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
3) Altri ricavi e proventi	216.362	208.390
con separata indicazione dei contributi in c/esercizio		
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>125.575.384</b>	<b>124.900.633</b>
<b>B) Costi della Produzione</b>		
4) Per beni di consumo	36.933.950	36.082.305
a) sanitari	36.758.959	35.636.682
b) non sanitari	174.991	445.623
5) Per servizi	31.445.134	33.349.387
6) Per godimento beni di terzi	1.626.667	1.398.686
7) Per il personale	53.804.779	52.205.798
a) personale ruolo sanitario	49.066.621	48.297.213
b) personale ruolo professionale	168.026	265.589
c) personale ruolo tecnico	3.449.595	2.921.056
d) personale ruolo amministrativo	1.120.537	721.940
8) Ammortamenti e svalutazioni	919.979	1.011.932
a) Ammortamento e svalutazione delle immobilizzazioni immateriali	26.053	23.597
b) Ammortamento e svalutazione dei fabbricati		
c) Ammortamento e svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali	893.926	988.335
d) Svalutazione dei crediti e delle altre voci comprese nell'attivo circolante		
9) Variazioni delle rimanenze materie prime	756.736	- 820.686
a) sanitarie	736.980	- 806.037
b) non sanitarie	19.756	- 14.649
10) Accantonamento per rischi e oneri	405.371	55.000
11) Altri accantonamenti	422.895	5.427.319
12) Oneri diversi di gestione	651.130	537.210
<b>Totale Costi di Produzione</b>	<b>126.966.641</b>	<b>129.246.951</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>- 1.391.257</b>	<b>- 4.346.318</b>

<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
13) Proventi finanziari		197.688	84.073
14) Oneri finanziari		35.076	38.519
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		<b>162.612</b>	<b>45.554</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
15) Rivalutazioni			
16) Svalutazioni			
<b>Totale rettifiche di valore attività finanziarie</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
17) Proventi		2.323.353	1.659.435
a) plusvalenze			
b) altri proventi straordinari		<u>2.323.353</u>	<u>1.659.435</u>
18) Oneri		1.692.719	1.891.981
a) minusvalenze			
b) imposte esercizi precedenti			
c) altri oneri straordinari		<u>1.692.719</u>	<u>1.891.981</u>
<b>Totale componenti straordinari</b>		<b>630.634 -</b>	<b>232.546</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>- 598.011 -</b>	<b>4.533.310</b>
19) Imposte dell'esercizio		3.759.531	3.654.753
a) Imposte correnti		3.759.531	3.654.753
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>		<b>- 4.357.542 -</b>	<b>8.188.063</b>

Il presente bilancio è vero e reale.

IL DIRETTORE GENERALE  
*Dott. Alessandro Cattani*

Il Responsabile del servizio Bilancio  
*Dott. Antonio Tognotti*