

Allegato 12: Programma sanitario annuale - Programmazione economico finanziaria

**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI SASSARI**

Delibera n. \_\_ del \_\_/

**Programmazione economico finanziaria 2013**

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.
<b>A) Valore della produzione</b>	<b>32,355,500</b>	<b>64,711,000</b>	<b>97,066,500</b>	<b>129,422,000</b>
1) Ricavi per prestazioni	32,340,500	64,681,000	97,021,500	129,362,000
2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
3) Altri ricavi e proventi:	15,000	30,000	45,000	60,000
con separata indicazione dei contributi in c/esercizio	0	0	0	0
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>32,355,500</b>	<b>64,711,000</b>	<b>97,066,500</b>	<b>129,422,000</b>
<b>B) Costi della produzione</b>	<b>31,978,788</b>	<b>63,957,577</b>	<b>95,936,365</b>	<b>138,489,847</b>
4) Per beni di consumo	9,477,750	18,955,500	28,433,250	37,911,000
5) Per servizi	8,240,000	16,480,000	24,720,000	32,960,000
6) Per godimento di beni di terzi	693,750	1,387,500	2,081,250	2,775,000
<b>7) Per il personale</b>	<b>13,364,538</b>	<b>26,729,077</b>	<b>40,093,615</b>	<b>57,913,000</b>
a) personale del ruolo sanitario	11,720,077	23,440,154	35,160,231	50,787,000
- dirigenza medica	5,619,923	11,239,846	16,859,769	24,353,000
- dirigenza non medica	371,538	743,077	1,114,615	1,610,000
- comparto	5,728,615	11,457,231	17,185,846	24,824,000
b) personale del ruolo professionale	30,923	61,846	92,769	134,000
- dirigenza	17,769	35,538	53,308	77,000
- comparto	13,154	26,308	39,462	57,000
c) personale del ruolo tecnico	1,038,000	2,076,000	3,114,000	4,498,000
- dirigenza	106,154	212,308	318,462	460,000
- comparto	931,846	1,863,692	2,795,538	4,038,000
d) personale del ruolo amministrativo	575,538	1,151,077	1,726,615	2,494,000
- dirigenza	56,769	113,538	170,308	246,000
- comparto	518,769	1,037,538	1,556,308	2,248,000
8) Ammortamenti e svalutazioni	0	0	0	1,120,000
9) Variazioni delle rimanenze sanitarie	0	0	0	756,847
10) Accantonamenti per rischi e oneri	0	0	0	405,000
11) Altri accantonamenti	0	0	0	3,838,000
12) Oneri diversi di gestione	202,750	405,500	608,250	811,000

<b>Totale costi della produzione</b>	<b>31,978,788</b>	<b>63,957,577</b>	<b>95,936,365</b>	<b>138,489,847</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>376,712</b>	<b>753,423</b>	<b>1,130,135</b>	<b>-9,067,847</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>-250</b>	<b>-500</b>	<b>-750</b>	<b>-1,000</b>
13) Interessi e altri proventi finanziari:				
14) Interessi e altri oneri finanziari	250	500	750	1,000
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>-250</b>	<b>-500</b>	<b>-750</b>	<b>-1,000</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15) Rivalutazioni	0	0	0	0
16) Svalutazioni	0	0	0	0
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>				
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	<b>-75,000</b>	<b>-150,000</b>	<b>-225,000</b>	<b>-300,000</b>
17) Proventi:	0	0	0	0
a) plusvalenze	0	0	0	0
b) altri proventi straordinari	0	0	0	0
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18) Oneri:	75,000	150,000	225,000	300,000
a) minusvalenze	0	0	0	0
b) imposte esercizi precedenti	0	0	0	0
c) altri oneri straordinari	75,000	150,000	225,000	300,000
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>75,000</b>	<b>150,000</b>	<b>225,000</b>	<b>300,000</b>
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>-75,000</b>	<b>-150,000</b>	<b>-225,000</b>	<b>-300,000</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>301,462</b>	<b>602,923</b>	<b>904,385</b>	<b>-9,368,847</b>
<b>19) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>-969,500</b>	<b>-1,939,000</b>	<b>-2,908,500</b>	<b>-3,878,000</b>
a) correnti	-969,500	-1,939,000	-2,908,500	-3,878,000
b) anticipate	0	0	0	0
c) differite	0	0	0	0
<b>20) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>-668,038</b>	<b>-1,336,077</b>	<b>-2,004,115</b>	<b>-13,246,847</b>