Allegato 23: Schema di Bilancio di previsione annuale

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI SASSARI

Delibera n.__ del __/

BILANCIO DI PREVISIONE 2014

STATO PATRIMONIALE PREVISIONALE ATTIVO	PREVISIONALE 2014	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.
A) Immobilizzazioni	**27.966.149**	**13.768.953**	**9.160.888**	**22.265.658**	**27.966.149**
I. Immateriali	**20.327.092**	**5.866.486**	**5.240.079**	**14.537.569**	**20.327.092**
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	0	0	0	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.249	4.249	4.249	4.249	4.249
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	8.000.000	3.307.966	-641.299	5.333.334	8.000.000
6) Altre	12.322.843	2.554.271	5.877.128	9.199.986	12.322.843
TOTALE	**20.327.092**	**5.866.486**	**5.240.079**	**14.537.569**	**20.327.092**
II. Materiali	**7.639.057**	**7.902.467**	**3.920.810**	**7.728.090**	**7.639.057**
1) Terreni	0	0	0	0	0
2) Fabbricati	0	0	0	0	0
3) Impianti e macchinari	390.047	390.047	390.047	390.047	390.047
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.684.742	4.351.840	5.562.807	6.773.775	6.684.742
5) Altri beni mobili	564.268	564.268	564.268	564.268	564.268
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		2.596.312	-2.596.312	0	0
TOTALE	**7.639.057**	**7.902.467**	**3.920.810**	**7.728.090**	**7.639.057**
III. Finanziarie	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1) Crediti	0	0	0	0	0
2) Titoli	0	0	0	0	0
TOTALE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale immobilizzazioni	**27.966.149**	**13.768.953**	**9.160.888**	**22.265.658**	**27.966.149**
B) Attivo circolante	**55.696.842**	**71.551.622**	**66.266.695**	**60.981.767**	**55.696.841**
I. Rimanenze	**2.747.212**	**3.337.868**	**3.140.983**	**2.944.097**	**2.747.212**
1) Rimanenze materiale sanitario	2.747.212	3.289.212	3.108.545	2.927.879	2.747.212
2) Rimanenze materiale non sanitario	0	48.656	32.437	16.219	0
3) Acconti ai fornitori	0	0	0	0	0
TOTALE	**2.747.212**	**3.337.868**	**3.140.983**	**2.944.097**	**2.747.212**

II. Crediti	**22.131.906**	**22.131.906**	**22.131.906**	**22.131.906**	**22.131.906**
1) Verso Stato e RAS	11.479.726	11.479.726	11.479.726	11.479.726	11.479.726
2) Verso Comuni	0	0	0	0	0
3) Verso Aziende sanitarie pubbliche	9.484.038	9.484.038	9.484.038	9.484.038	9.484.038
4) Verso ARPA	0	0	0	0	0
5) Verso Erario	294.333	294.333	294.333	294.333	294.333
6) Verso altri	873.809	873.809	873.809	873.809	873.809
7) Imposte anticipate	0	0	0	0	0
TOTALE	**22.131.906**	**22.131.906**	**22.131.906**	**22.131.906**	**22.131.906**
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	**0**	0	0	0	0
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0
2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0
TOTALE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Disponibilità liquide	**30.817.724**	**46.081.848**	**40.993.806**	**35.905.764**	**30.817.723**
1) Denaro e valori in cassa	0	0	0	0	0
2) Istituto Tesoriere	30.817.724	46.081.848	40.993.806	35.905.764	30.817.723
3) Conti correnti bancari e postali	0	0	0	0	0
TOTALE	**30.817.724**	**46.081.848**	**40.993.806**	**35.905.764**	**30.817.723**
Totale attivo circolante	**55.696.842**	**71.551.622**	**66.266.695**	**60.981.767**	**55.696.841**
C) Ratei e risconti attivi	**42.861**	**42.861**	**-42.861**	**42.861**	**42.861**
1) Ratei attivi	0	0	0	0	0
2) Risconti attivi	42.861	42.861	-42.861	42.861	42.861
TOTALE	**42.861**	**42.861**	**-42.861**	**42.861**	**42.861**
Totale attivo	**83.705.852**	**85.363.436**	**75.384.722**	**83.290.287**	**83.705.852**

STATO PATRIMONIALE PREVISIONALE PASSIVO	PREVISIONALE 2014	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.
A) Patrimonio netto	**-6.445.426**	**-4.952.031**	**2.328.876**	**1.919.485**	**-6.445.426**
I) Capitale di dotazione	6.927.402	6.927.402	6.927.402	6.927.402	6.927.402
II) Riserva di rivalutazione	0	0	0	0	0
III) Contributi per investimenti	184.000	184.000	184.000	184.000	184.000
IV) Contributi assegnati per ripiano perdite	1.427.524	1.427.524	1.427.524	1.427.524	1.427.524
V) Altre riserve	520.561	520.561	520.561	520.561	520.561
VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-6.687.913	-6.687.913	-6.687.913	-6.687.913	-6.687.913
VII) Utile (perdita) dell'esercizio	-8.817.000	-7.323.605	-42.698	-452.089	-8.817.000
Totale Patrimonio netto	**-6.445.426**	**-4.952.031**	**2.328.876**	**1.919.485**	**-6.445.426**
B) Fondi per rischi e oneri	**2.093.649**	**1.628.127**	**1.617.170**	**1.622.649**	**2.093.649**
1) Per imposte anche differite	0	5.479	-5.479	0	0
2) Fondi per rischi	335.970	270.970	270.970	270.970	335.970
3) Altri fondi per oneri	1.757.679	1.351.679	1.351.679	1.351.679	1.757.679
Totale Fondi per rischi e oneri	**2.093.649**	**1.628.127**	**1.617.170**	**1.622.649**	**2.093.649**
C) Trattamenti di fine rapporto	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1) Premio di operosità medici SUMAI	0	0	0	0	0
2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	0	0	0	0	0
Totale Trattamento di fine rapporto	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D) Debiti	**79.538.249**	**80.167.960**	**79.958.056**	**79.748.153**	**79.538.249**
1) Verso banche	0	0	0	0	0
2) Verso Stato e RAS	14.254.490	14.254.490	14.254.490	14.254.490	14.254.490
3) Verso Comuni	0	0	0	0	0
4) Verso Aziende sanitarie pubbliche	33.930.452	33.930.452	33.930.452	33.930.452	33.930.452
5) Verso ARPA	0	0	0	0	0
6) Verso fornitori	13.889.553	14.289.553	14.156.219	14.022.886	13.889.553
7) Verso Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0
8) Verso Erario	1.511.487	1.511.487	1.511.487	1.511.487	1.511.487
9) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.654.789	2.654.789	2.654.789	2.654.789	2.654.789
10) Verso altri	13.297.480	13.527.190	13.450.620	13.374.050	13.297.480
Totale Debiti	**79.538.249**	**80.167.960**	**79.958.056**	**79.748.153**	**79.538.249**
E) Ratei e risconti passivi	**8.519.380**	**8.519.380**	**-8.519.380**	**0**	**8.519.380**
1) Ratei passivi	10.364	10.364	-10.364	0	10.364
2) Risconti passivi	8.509.016	8.509.016	-8.509.016	0	8.509.016
Totale passivo	**83.705.852**	**85.363.436**	**75.384.723**	**83.290.287**	**83.705.852**

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE	PREVISIONALE 2014	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.	TOTALE
A) Valore della produzione	**130.411.000**	**32.602.750**	**65.205.500**	**97.808.250**	**130.411.000**	**130.411.000**
1) Ricavi per prestazioni	130.326.000	32.581.500	65.163.000	97.744.500	130.326.000	130.326.000
2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0
3) Altri ricavi e proventi:	85.000	21.250	42.500	63.750	85.000	85.000
con separata indicazione dei contributi in c/esercizio	0	0	0	0	0	0
Totale valore della produzione	**130.411.000**	**32.602.750**	**65.205.500**	**97.808.250**	**130.411.000**	**130.411.000**
B) Costi della produzione	**136.850.000**	**32.432.346**	**64.864.692**	**97.297.038**	**136.850.000**	**136.850.000**
4) Per beni di consumo	37.011.000	9.252.750	18.505.500	27.758.250	37.011.000	37.011.000
5) Per servizi	33.801.000	8.450.250	16.900.500	25.350.750	33.801.000	33.801.000
6) Per godimento di beni di terzi	2.563.000	640.750	1.281.500	1.922.250	2.563.000	2.563.000
7) Per il personale	59.899.000	13.822.846	27.645.692	41.468.538	59.899.000	59.899.000
a) personale del ruolo sanitario	52.775.000	12.178.846	24.357.692	36.536.538	52.775.000	52.775.000
- dirigenza medica	25.908.000	5.978.769	11.957.538	17.936.308	25.908.000	25.908.000
- dirigenza non medica	1.645.000	379.615	759.231	1.138.846	1.645.000	1.645.000
- comparto	25.222.000	5.820.462	11.640.923	17.461.385	25.222.000	25.222.000
b) personale del ruolo professionale	187.000	43.154	86.308	129.462	187.000	187.000
- dirigenza	132.000	30.462	60.923	91.385	132.000	132.000
- comparto	55.000	12.692	25.385	38.077	55.000	55.000
c) personale del ruolo tecnico	3.976.000	917.538	1.835.077	2.752.615	3.976.000	3.976.000
- dirigenza	312.000	72.000	144.000	216.000	312.000	312.000
- comparto	3.664.000	845.538	1.691.077	2.536.615	3.664.000	3.664.000
d) personale del ruolo amministrativo	2.961.000	683.308	1.366.615	2.049.923	2.961.000	2.961.000
- dirigenza	252.000	58.154	116.308	174.462	252.000	252.000
- comparto	2.709.000	625.154	1.250.308	1.875.462	2.709.000	2.709.000
8) Ammortamenti e svalutazioni	1.500.000	0	0	0	1.500.000	1.500.000
9) Variazioni delle rimanenze sanitarie	542.000	0	0	0	542.000	542.000
10) Accantonamenti per rischi e oneri	65.000	0	0	0	65.000	65.000
11) Altri accantonamenti	406.000	0	0	0	406.000	406.000
12) Oneri diversi di gestione	1.063.000	265.750	531.500	797.250	1.063.000	1.063.000
Totale costi della produzione	**136.850.000**	**32.432.346**	**64.864.692**	**97.297.038**	**136.850.000**	**136.850.000**
Differenza tra valore e costi di produzione (A–B)	**-6.439.000**	**170.404**	**340.808**	**511.212**	**-6.439.000**	**-6.439.000**
C) Proventi e oneri finanziari	**-23.000**	**-5.750**	**-11.500**	**-17.250**	**-23.000**	**-23.000**
13) Interessi e altri proventi finanziari:	2.000	500	1.000	1.500	2.000	2.000
14) Interessi e altri oneri finanziari	25.000	6.250	12.500	18.750	25.000	25.000

Totale proventi e oneri finanziari	**-23.000**	**-5.750**	**-11.500**	**-17.250**	**-23.000**	**-23.000**
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**					
E) Proventi e oneri straordinari	**-174.000**	**-43.500**	**-87.000**	**-130.500**	**-174.000**	**-174.000**
17) Proventi:	410.000	102.500	205.000	307.500	410.000	410.000
a) plusvalenze		0	0	0	0	0
b) altri proventi straordinari	410.000	102.500	205.000	307.500	410.000	410.000
Totale proventi straordinari	**410.000**	**102.500**	**205.000**	**307.500**	**410.000**	**410.000**
18) Oneri:	584.000	146.000	292.000	438.000	584.000	584.000
a) minusvalenze		0	0	0	0	0
b) imposte esercizi precedenti		0	0	0	0	0
c) altri oneri straordinari	584.000	146.000	292.000	438.000	584.000	584.000
Totale oneri straordinari	**584.000**	**146.000**	**292.000**	**438.000**	**584.000**	**584.000**
Totale delle partite straordinarie	**-174.000**	**-43.500**	**-87.000**	**-130.500**	**-174.000**	**-174.000**
Risultato prima delle imposte (A–B±C±D±E)	**-6.636.000**	**121.154**	**242.308**	**363.462**	**-6.636.000**	**-6.636.000**
19) Imposte sul reddito dell'esercizio	-2.181.000	-545.250	-1.090.500	-1.635.750	-2.181.000	-2.181.000
a) correnti	-2.181.000	-545.250	-1.090.500	-1.635.750	-2.181.000	-2.181.000
b) anticipate	0	0	0	0	0	0
c) differite	0	0	0	0	0	0
20) Utile (Perdita) dell'esercizio	**-8.817.000**	**-424.096**	**-848.192**	**-1.272.288**	**-8.817.000**	**-8.817.000**