

BILANCIO AL 31.12.2009

Stato Patrimoniale Attivo	31.12.2009	31.12.2008
A) Immobilizzazioni		
<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		45.098
4) concessioni, licenze, marchi e diritti	45.001	
5) immobilizzazioni in corso e acconti	79.199	
6) Altre		
TOTALE	124.200	45.098
<i>II. Materiali</i>		
1) terreni		
2) fabbricati		
3) impianti e macchinari	1.518.866	1.824.242
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	1.296.188	1.291.187
5) altri beni mobili	492.376	383.541
6) immobilizzazioni in corso e acconti	126.306	
TOTALE	3.433.736	3.498.970
<i>III. Finanziarie</i>		
1) crediti		
2) titoli	9.038	9.038
TOTALE	9.038	9.038
Totale Immobilizzazioni	3.566.974	3.553.106

B) Attivo Circolante

<i>I. Rimanenze</i>		
1) rimanenze di materiale sanitario	3.761.551	1.669.741
2) rimanenze di materiale non sanitario	24.954	
3) acconti ai fornitori		375
TOTALE	3.786.505	1.670.116

<i>II. Crediti</i>		
1) verso Stato e RAS	25.522.330	11.839.366
2) verso Comuni	1.309	
3) verso aziende sanitarie pubbliche	3.413.189	3.122.113
4) verso ARPA		
5) verso Erario	28.299	30.016
6) verso altri	2.191.002	1.204.541
7) imposte anticipate		
TOTALE	31.156.129	16.196.036

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

<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) denaro e valori in cassa	52.836	18.307
2) istituto tesoriere	11.508.871	968.050
3) conti correnti bancari e postali	2.152	
TOTALE	11.563.858	986.357

Totale attivo circolante	46.506.492	18.852.509
---------------------------------	-------------------	-------------------

C) Ratei e Risconti		
1) ratei attivi	-	-
2) risconti attivi	42.053	-
Totale Ratei e Risconti	42.053	-

TOTALE ATTIVO	50.115.519	22.405.615
----------------------	-------------------	-------------------

Conti d'ordine

Beni dell'Università degli Studi di Sassari presso l'AOU	31.018.300	31.018.300
---	-------------------	-------------------

Stato Patrimoniale Passivo	31.12.2009	31.12.2008
A) Patrimonio Netto		
<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>	7.525.160	5.840.240
<i>V. Altre riserve</i>	413.943	367.756
<i>VI. Utile (perdite) portati a nuovo</i>	- 9.663.974 -	5.628.490
<i>VII. Utile (perdita) d'esercizio</i>	- 28.418.964 -	22.381.186
Totale Patrimonio netto	- 23.132.433 -	14.790.278
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) Per imposte anche differite	67.065	25.538
2) Fondi per rischi	200.000	150.000
3) Altri fondi per oneri	8.882.212	4.037.290
Totale Fondi per rischi e oneri	9.149.277	4.212.828
C) Trattamento di fine rapporto		
1) Premi di operosità SUMAI		
2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato		
Totale Trattamento di fine rapporto	-	-
D) Debiti		
1) verso banche		
2) verso Stato e RAS		
3) verso Comuni		
4) verso aziende sanitarie pubbliche	47.598.552	24.652.999
5) verso ARPA		
6) verso fornitori	8.885.186	5.232.288
7) verso istituto tesoriere		
8) verso Erario	1.901.853	3.403
sociale	175.805	63.966
10) verso altri	4.523.350	1.973.653
Totale Debiti	63.084.746	31.926.309
E) Ratei e Risconti		
1) Ratei Passivi	-	10.471
2) Risconti Passivi	1.013.929	1.046.285
Ratei e Risconti	1.013.929	1.056.756
TOTALE PASSIVO	50.115.519	22.405.615

Conto Economico		31.12.2009	31.12.2008
A) Valore della produzione			
1) Ricavi per prestazioni		104.775.271	88.835.503
a) da fondo sanitario regionale	99.115.225		84.745.126
b) da altro	5.660.046		4.090.377
2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
3) Altri ricavi e proventi		33.971	988.947
con separata indicazione dei contributi in c/esercizio			
Totale valore della produzione		104.809.243	89.824.450
B) Costi della Produzione			
4) Per beni di consumo		34.485.563	29.548.101
a) sanitari	34.259.578		29.336.007
b) non sanitari	225.986		212.094
5) Per servizi		32.012.587	22.912.045
6) Per godimento beni di terzi		1.399.305	1.403.520
7) Per il personale		52.006.945	49.063.603
a) personale ruolo sanitario	47.818.337		45.257.815
b) personale ruolo professionale	186.114		52.052
c) personale ruolo tecnico	3.255.922		3.215.485
d) personale ruolo amministrativo	746.572		538.251
8) Ammortamenti e svalutazioni		1.067.419	1.210.826
a) Ammortamento e svalutazione delle immobilizzazioni immateriali	15.779		6.916
b) Ammortamento e svalutazione dei fabbricati			
c) Ammortamento e svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali	1.051.640		1.203.910
d) Svalutazione dei crediti e delle altre voci comprese nell'attivo circolante			
9) Variazioni delle rimanenze materie prime		- 2.116.764	640.465
a) sanitarie	- 2.091.810		640.465
b) non sanitarie	- 24.954		
10) Accantonamento per rischi e oneri		50.000	150.000
11) Altri accantonamenti		6.979.294	2.890.550
12) Oneri diversi di gestione		614.633	387.331
Totale Costi di Produzione		126.498.982	108.206.441
Differenza tra valore e costi della produzione		- 21.689.739	- 18.381.991
C) Proventi e oneri finanziari			
13) Proventi finanziari		97.700	162.380
14) Oneri finanziari		6.290	256.512
Totale proventi e oneri finanziari		91.410	- 94.132

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

- 15) Rivalutazioni
- 16) Svalutazioni

Totale rettifiche di valore attività finanziarie	-	-
--	---	---

E) Proventi e oneri straordinari

17) Proventi	86.524	204.983
a) plusvalenze		
b) altri proventi straordinari	<u>86.524</u>	204.983
18) Oneri	3.310.128	607.153
a) minusvalenze		
b) imposte esercizi precedenti		
c) altri oneri straordinari	<u>3.310.128</u>	607.153

Totale componenti straordinari	-	3.223.604	-	402.170
--------------------------------	---	-----------	---	---------

Risultato prima delle imposte	-	24.821.933	-	18.878.293
--------------------------------------	---	------------	---	------------

19) Imposte dell'esercizio	3.597.031	3.502.893
a) Imposte correnti	3.597.031	3.502.893
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		

23) Utile (perdita) dell'esercizio	-	28.418.964	-	22.381.186
---	---	-------------------	---	-------------------

Il presente bilancio è vero e reale.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO