

Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari

Servizio Sanitario Regione Autonoma Sardegna

Bilancio di esercizio 2017

Allegato A 2/1

Schema di Bilancio – Stato Patrimoniale

Schema di Bilancio – Conto Economico

| SCHEMA DI BILANCIO - Stato Patrimoniale | | 2017 | 2016 | VARIAZIONE T/T-1 | |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------------|------------|
| | | | | IMPORTO | % |
| A | A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| AI | I Immobilizzazioni immateriali | 4.458.111 | 5.067.927 | -609.816 | 88% |
| AI1) | 1) Costi d'impianto e di ampliamento | 0 | 0 | 0 | |
| AI2) | 2) Costi di ricerca e sviluppo | 0 | 0 | 0 | |
| AI3) | 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0 | 0 | 0 | |
| AI4) | 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | 3.982.611 | 3.961.832 | 20.779 | 101% |
| AI5) | 5) Altre immobilizzazioni immateriali | 475.500 | 1.106.095 | -630.595 | 43% |
| AII | II Immobilizzazioni materiali | 40.010.574 | 43.499.038 | -3.488.464 | 92% |
| AII1 | 1) Terreni | 0 | 0 | 0 | |
| AII1a) | a) Terreni disponibili | 0 | 0 | 0 | |
| AII1b) | b) Terreni indisponibili | 0 | 0 | 0 | |
| AII2 | 2) Fabbricati | 33.406.927 | 34.712.514 | -1.305.586 | 96% |
| AII2a) | a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 0 | 0 | 0 | |
| AII2b) | b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 33.406.927 | 34.712.514 | -1.305.586 | 96% |
| AII3 | 3) Impianti e macchinari | 412.427 | 238.726 | 173.701 | 173% |
| AII4 | 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.905.047 | 5.368.229 | -2.463.182 | 54% |
| AII5 | 5) Mobili e arredi | 322.294 | 464.451 | -142.157 | 69% |
| AII6 | 6) Automezzi | 0 | 0 | 0 | |
| AII7 | 7) Oggetti d'arte | 0 | 0 | 0 | |
| AII8 | 8) Altre immobilizzazioni materiali | 71.279 | 89.583 | -18.305 | 80% |
| AII9 | 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 2.892.600 | 2.625.535 | 267.065 | 110% |
| AIII | III Immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 | 0 | |
| AIII1 | 1) Crediti finanziari | 0 | 0 | 0 | |
| AIII1a) | a) Crediti finanziari v/Stato | 0 | 0 | 0 | |
| AIII1b) | b) Crediti finanziari v/Regione | 0 | 0 | 0 | |
| AIII1c) | c) Crediti finanziari v/partecipate | 0 | 0 | 0 | |
| AIII1d) | d) Crediti finanziari v/altri | 0 | 0 | 0 | |
| AIII2 | 2) Titoli | 0 | 0 | 0 | |
| AIII2a) | a) Partecipazioni | 0 | 0 | 0 | |
| AIII2b) | b) Altri titoli | 0 | 0 | 0 | |
| | Totale A) | 44.468.685 | 48.566.965 | -4.098.280 | 92% |
| B | B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | 0 | |
| BI | I Rimanenze | 20.829.042 | 24.677.331 | -3.848.289 | 84% |
| BI1 | 1) Rimanenze beni sanitari | 20.775.618 | 24.612.562 | -3.836.944 | 84% |

| | | | | | |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| BI2 | 2) Rimanenze beni non sanitari | 53.424 | 64.769 | -11.344 | 82% |
| BI3 | 3) Acconti per acquisti beni sanitari | 0 | 0 | 0 | |
| BI4 | 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | 0 | 0 | 0 | |
| BII | II Crediti | 194.401.577 | 115.792.369 | 78.609.209 | 168% |
| BII1 | 1) Crediti v/Stato | 2.985.361 | 3.084.371 | -99.009 | 97% |
| BII1a) | a) Crediti v/Stato - parte corrente | 0 | 0 | 0 | |
| BII1a1) | 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | 0 | 0 | 0 | |
| BII1a2) | 2) Crediti v/Stato - altro | 0 | 0 | 0 | |
| BII1b) | b) Crediti v/Stato - investimenti | 2.985.361 | 3.006.140 | -20.779 | 99% |
| BII1c) | c) Crediti v/Stato - per ricerca | 0 | 0 | 0 | 100% |
| BII1c1) | 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | 0 | 0 | 0 | |
| BII1c2) | 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 | 0 | 0 | 100% |
| BII1c3) | 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | 0 | 0 | 0 | |
| BII1c4) | 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | 0 | 0 | 0 | |
| BII1d) | d) Crediti v/prefetture | 0 | 78.230 | -78.230 | 0% |
| BII2 | 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 167.363.910 | 90.949.616 | 76.414.294 | 184% |
| BII2a) | a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | 3.610.633 | 4.016.466 | -405.833 | 90% |
| BII2a1) | 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 3.610.633 | 3.894.367 | -283.734 | 93% |
| BII2a1a) | a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente | 0 | 0 | 0 | |
| BII2a1b) | b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 0 | 0 | 0 | |
| BII2a1c) | c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0 | 0 | 0 | |
| BII2a1d) | d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 3.610.633 | 3.894.367 | -283.734 | 93% |
| BII2a2) | 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | 0 | 122.098 | -122.098 | 0% |
| BII2b) | b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto | 163.753.277 | 86.933.150 | 76.820.127 | 188% |
| BII2b1) | 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | 161.925.443 | 86.933.150 | 74.992.293 | 186% |
| BII2b2) | 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | 0 | 0 | 0 | |
| BII2b3) | 3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | 1.827.834 | 0 | 1.827.834 | |
| BII2b4) | 4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | |
| BII3) | 3) Crediti v/Comuni | 6.298 | 34.458 | -28.160 | 18% |
| BII4) | 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 20.834.198 | 19.608.682 | 1.225.517 | 106% |
| BII4a) | a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione | 20.741.238 | 19.518.352 | 1.222.886 | 106% |
| BII4b) | b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | 92.960 | 90.330 | 2.630 | 103% |
| BII5) | 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 1.725 | 31.832 | -30.107 | 5% |

| | | | | | |
|---------------|--|---------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| BII6) | 6) Crediti v/Erario | 441.023 | 133.383 | 307.640 | 331% |
| BII7) | 7) Crediti v/altri | 2.769.061 | 1.950.027 | 819.035 | 142% |
| BIII | III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 | |
| BIII1 | 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 | |
| BIII2 | 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 | |
| BIV | IV Disponibilità liquide | 142.794.730 | 105.064.512 | 37.730.218 | 136% |
| BIV1 | 1) Cassa | 82.204 | 1.120.155 | -1.037.951 | 7% |
| BIV2 | 2) Istituto Tesoriere | 142.702.729 | 103.890.238 | 38.812.491 | 137% |
| BIV3 | 3) Tesoreria Unica | 0 | 0 | 0 | |
| BIV4 | 4) Conto corrente postale | 9.797 | 54.119 | -44.323 | 18% |
| | Totale B) | 358.025.349 | 245.534.211 | 112.491.138 | 146% |
| C | C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI | | | 0 | |
| CI | I Ratei attivi | 0 | 57.708 | -57.708 | 0% |
| CII | II Riscosti attivi | 271.513 | 314.608 | -43.095 | 86% |
| | Totale C) | 271.513 | 372.316 | -100.803 | 73% |
| | TOTALE ATTIVO (A+B+C) | 402.765.546 | 294.473.491 | 108.292.055 | 137% |
| D | D) CONTI D'ORDINE | | | 0 | |
| D1 | 1) Canoni di leasing ancora da pagare | 0 | 0 | 0 | |
| D2 | 2) Depositi cauzionali | 0 | 0 | 0 | |
| D3 | 3) Beni in comodato | 31.018.300 | 31.018.300 | 0 | 100% |
| D4 | 4) Altri conti d'ordine | 0 | 0 | 0 | |
| | Totale D) | 31.018.300 | 31.018.300 | 0 | 100% |
| | | | | 0 | |
| A | A) PATRIMONIO NETTO | | | 0 | |
| AI | I Fondo di dotazione | -2.114.675 | -6.927.402 | 4.812.727 | 31% |
| AII | II Finanziamenti per investimenti | -207.248.233 | -108.765.978 | -98.482.255 | 191% |
| AII1) | 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | 0 | 0 | 0 | |
| AII2) | 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | -6.204.382 | -7.016.823 | 812.441 | 88% |
| AII2a) | a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | -228.766 | -498.703 | 269.938 | 46% |
| AII2b) | b) Finanziamenti da Stato per ricerca | 0 | 0 | 0 | |
| AII2c) | c) Finanziamenti da Stato - altro | -5.975.616 | -6.518.119 | 542.504 | 92% |
| AII3) | 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | -200.437.050 | -101.211.706 | -99.225.344 | 198% |
| AII4) | 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 0 | 0 | 0 | |
| AII5) | 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | -606.802 | -537.450 | -69.352 | 113% |
| AIII | III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | -173.803 | -217.355 | 43.551 | 80% |
| AIV | IV Altre riserve | -35.068.892 | -37.483.262 | 2.414.370 | 94% |
| AV | V Contributi per ripiano perdite | -1.827.834 | -3.957.905 | 2.130.071 | 46% |
| AVI | VI Utili (perdite) portati a nuovo | 23.796.029 | 21.208.784 | 2.587.244 | 112% |
| AVII | VII Utile (perdita) dell'esercizio | 216.882 | 22.659.648 | -22.442.766 | 1% |

| | | | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | Totale A) | -222.420.527 | -113.483.469 | -108.937.058 | 196% |
| B | B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | 0 | |
| B1 | 1) Fondi per imposte, anche differite | 0 | 0 | 0 | |
| B2 | 2) Fondi per rischi | -3.585.547 | -3.269.746 | -315.802 | 110% |
| B3 | 3) Fondi da distribuire | 0 | 0 | 0 | |
| B4 | 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | -1.216.877 | -1.016.026 | -200.851 | 120% |
| B5 | 5) Altri fondi oneri | -6.032.291 | -4.745.606 | -1.286.685 | 127% |
| | Totale B) | -10.834.715 | -9.031.378 | -1.803.337 | 120% |
| C | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | 0 | |
| C1 | 1) Premi operosità | 0 | 0 | 0 | |
| C2 | 2) TFR personale dipendente | 0 | 0 | 0 | |
| | Totale C) | 0 | 0 | 0 | |
| D | D) DEBITI | | | 0 | |
| D1 | 1) Mutui passivi | 0 | 0 | 0 | |
| D2 | 2) Debiti v/Stato | -3.221.726 | -3.236.312 | 14.586 | 100% |
| D3 | 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | -3.140.824 | -99.257 | -3.041.567 | 3164% |
| D4 | 4) Debiti v/Comuni | -325 | -114 | -212 | 286% |
| D5 | 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | -48.601.536 | -42.107.948 | -6.493.588 | 115% |
| D5a) | a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | 0 | 0 | 0 | |
| D5b) | b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 0 | 0 | 0 | |
| D5c) | c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0 | 0 | 0 | |
| D5d) | d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | -48.405.661 | -41.914.713 | -6.490.947 | 115% |
| D5e) | e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | 0 | 0 | 0 | |
| D5f) | f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | -195.875 | -193.234 | -2.641 | 101% |
| D6 | 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0 | 0 | 0 | |
| D7 | 7) Debiti v/fornitori | -57.226.478 | -79.261.076 | 22.034.597 | 72% |
| D8 | 8) Debiti v/Istituto Tesoriere | 0 | 0 | 0 | |
| D9 | 9) Debiti tributari | -7.289.808 | -6.394.125 | -895.683 | 114% |

| | | | | | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| D10 | 10) Debiti v/altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | |
| D11 | 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | -11.948.657 | -9.896.015 | -2.052.642 | 121% |
| D12 | 12) Debiti v/altri | -37.580.084 | -30.419.162 | -7.160.921 | 124% |
| | Totale D) | -169.009.439 | -171.414.008 | 2.404.569 | 99% |
| E | E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | | 0 | |
| E1 | 1) Ratei passivi | -49.348 | -90.251 | 40.903 | 55% |
| E2 | 2) Risconti passivi | -451.518 | -454.386 | 2.868 | 99% |
| | Totale E) | -500.866 | -544.637 | 43.771 | 92% |
| | TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | -402.765.546 | -294.473.491 | -108.292.055 | 137% |
| F | F) CONTI D'ORDINE | | | 0 | |
| F1 | 1) Canoni di leasing ancora da pagare | 0 | 0 | 0 | |
| F2 | 2) Depositi cauzionali | 0 | 0 | 0 | |
| F3 | 3) Beni in comodato | 31.018.300 | 31.018.300 | 0 | 100% |
| F4 | 4) Altri conti d'ordine | 0 | 0 | 0 | |
| | Totale F) | 31.018.300 | 31.018.300 | 0 | 100% |

SCHEMA DI BILANCIO - Conto Economico

| | | | | VARIAZIONE T/T-1 | |
|-----------|--|--------------------|--------------------|------------------|-------|
| | | 2017 | 2016 | IMPORTO | % |
| A | A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| A1 | 1) Contributi in c/esercizio | 121.877.649 | 91.073.602 | 30.804.047 | 134% |
| A1a | a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 112.576.426 | 90.630.625 | 21.945.801 | 124% |
| A1b | b) Contributi in c/esercizio - extra fondo - | 9.196.723 | 442.977 | 8.753.746 | 2076% |
| A1b1 | 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 211.174 | 216.147 | 4.974 | 98% |
| A1b2 | 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA - | 8.985.550 | - | 8.985.550 | |
| A1b3 | 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA - | - | - | - | |
| A1b4 | 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro - | - | 226.830 | 226.830 | |
| A1b5 | 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) - | - | - | - | |
| A1b6 | 6) Contributi da altri soggetti pubblici - | - | - | - | |
| A1c | c) Contributi in c/esercizio - per ricerca - | 45.500 | - | 45.500 | |
| A1c1 | 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente - | - | - | - | |
| A1c2 | 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata - | - | - | - | |
| A1c3 | 3) da Regione e altri soggetti pubblici - | 45.500 | - | 45.500 | |
| A1c4 | 4) da privati - | - | - | - | |
| A1d | d) Contributi in c/esercizio - da privati - | 59.000 | - | 59.000 | |
| A2 | 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - | 122.757 | 655.572 | 532.815 | 19% |
| A3 | 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - | 128.849 | 63.713 | 65.136 | 202% |
| A4 | 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - | 161.312.001 | 184.607.358 | 23.295.357 | 87% |
| A4a | a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche - | 158.780.705 | 179.547.441 | 20.766.736 | 88% |
| A4b | b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia - | 1.763.649 | 2.061.339 | 297.690 | 86% |
| A4c | c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro - | 767.647 | 2.998.578 | 2.230.931 | 26% |
| A5 | 5) Concorsi, recuperi e rimborsi - | 4.353.193 | 6.130.750 | 1.777.557 | 71% |
| A6 | 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - | 2.526.848 | 2.602.674 | 75.826 | 97% |
| A7 | 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio - | 4.738.783 | 5.454.489 | 715.706 | 87% |

| | | | | | |
|-----------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| A8 | 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni - | - | - | - | |
| A9 | 9) Altri ricavi e proventi - | 874.991 | 605.177 | 269.814 | 145% |
| | TOTALE A) | 295.689.558 | 289.882.192 | 5.807.366 | 102% |
| B | B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | - | |
| B1 | 1) Acquisti di beni | 86.136.302 | 107.036.581 | 20.900.279 | 80% |
| B1a | a) Acquisti di beni sanitari | 85.894.343 | 106.716.876 | 20.822.533 | 80% |
| B1b | b) Acquisti di beni non sanitari | 241.959 | 319.705 | 77.745 | 76% |
| B2 | 2) Acquisti di servizi sanitari | 12.110.922 | 11.831.696 | 279.226 | 102% |
| B2a | a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - - | - | - | - | |
| B2b | b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - - | - | - | - | |
| B2c | c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - | 62.312 | 65.733 | 3.421 | 95% |
| B2d | d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - - | - | - | - | |
| B2e | e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa - - | - | - | - | |
| B2f | f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica - - | 360 | - | 360 | |
| B2g | g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera - - | - | - | - | |
| B2h | h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - - | - | - | - | |
| B2i | i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F - - | - | - | - | |
| B2j | j) Acquisti prestazioni termali in convenzione - - | - | - | - | |
| B2k | k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - - | 981.173 | 1.076.105 | 94.932 | 91% |
| B2l | l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - - | 458.563 | 304.920 | 153.643 | 150% |
| B2m | m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) - - | 1.401.602 | 1.720.239 | 318.637 | 81% |
| B2n | n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - - | 1.056.471 | 1.019.533 | 36.938 | 104% |
| B2o | o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - - | 7.716.226 | 6.759.218 | 957.008 | 114% |
| B2p | p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - - | 434.215 | 885.948 | 451.732 | 49% |
| B2q | q) Costi per differenziale Tariffe TUC - - | - | - | - | |
| B3 | 3) Acquisti di servizi non sanitari - - - - | 34.571.570 | 32.945.859 | 1.625.711 | 105% |
| B3a | a) Servizi non sanitari - - | 33.212.611 | 32.241.456 | 971.156 | 103% |
| B3b | b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 1.240.711 | 652.800 | 587.911 | 190% |

| | | | | | |
|------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| B3c | c) Formazione - - | 118.248 | 51.603 | 66.645 | 229% |
| B4 | 4) Manutenzione e riparazione - - | 7.959.275 | 7.188.043 | 771.231 | 111% |
| B5 | 5) Godimento di beni di terzi - - | 5.502.453 | 5.446.233 | 56.220 | 101% |
| B6 | 6) Costi del personale - - - - | 127.041.882 | 127.444.086 | 402.204 | 100% |
| B6a | a) Personale dirigente medico - - | 53.598.663 | 53.932.119 | 333.456 | 99% |
| B6b | b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - - | 4.047.771 | 4.197.839 | 150.068 | 96% |
| B6c | c) Personale comparto ruolo sanitario - - | 52.228.562 | 53.505.809 | 1.277.247 | 98% |
| B6d | d) Personale dirigente altri ruoli - - | 769.616 | 794.394 | 24.778 | 97% |
| B6e | e) Personale comparto altri ruoli - - | 16.397.270 | 15.013.925 | 1.383.345 | 109% |
| B7 | 7) Oneri diversi di gestione - - | 1.635.811 | 1.424.476 | 211.336 | 115% |
| B8 | 8) Ammortamenti | 4.738.783 | 5.501.113 | 762.330 | 86% |
| B8a | a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - - | 636.493 | 927.261 | 290.768 | 69% |
| B8b | b) Ammortamenti dei Fabbricati - - | 1.305.586 | 1.304.798 | 788 | 100% |
| B8c | c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - - | 2.796.704 | 3.269.054 | 472.350 | 86% |
| B9 | 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - - | - | - | - | |
| B10 | 10) Variazione delle rimanenze - - - - | 3.848.289 | 20.090.277 | 23.938.566 | -19% |
| B10a | a) Variazione delle rimanenze sanitarie - - | 3.836.944 | 20.138.698 | 23.975.643 | -19% |
| B10b | b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - - | 11.344 | 48.421 | 37.077 | 23% |
| B11 | 11) Accantonamenti - - - - | 3.213.430 | 6.143.543 | 2.930.113 | 52% |
| B11a | a) Accantonamenti per rischi - - | 316.890 | 1.998.627 | 1.681.737 | 16% |
| B11b | b) Accantonamenti per premio operosità - - | | | - | |
| B11c | c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - - | 318.301,95 | 414.588,34 | 96.286 | 77% |
| B11d | d) Altri accantonamenti | 2.578.238,06 | 3.730.327,75 | 1.152.090 | 69% |
| | TOTALE B) | 286.758.717 | 284.871.353 | 1.887.364 | 101% |
| | DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 8.930.841 | 5.010.839 | 3.920.002 | 178% |
| C | C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | - | |
| C1 | 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 1.537 | 0 | 1.537 | |
| C2 | 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 677.927 | 142.675 | 535.252 | 475% |

| | | | | | |
|-----------|---|----------------------------|-------------------------------|------------------------|------|
| | TOTALE C) | - 676.390 | - 142.675 | - 533.715 | 474% |
| D | D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| D1 | 1) Rivalutazioni | | | | |
| D2 | 2) Svalutazioni | | | | |
| | TOTALE D) | | | | |
| E | E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| E1 | 1) Proventi straordinari | 1.415.254 | 1.958.193 | - 542.938 | 72% |
| E1a | a) Plusvalenze | - | - | - | |
| E1b | b) Altri proventi straordinari | 1.415.254,36 | 1.958.192,84 | - 542.938 | 72% |
| E2 | 2) Oneri straordinari | 1.593.890 | 20.970.657 | - 19.376.767 | 8% |
| E2a | a) Minusvalenze | - | - | - | |
| E2b | b) Altri oneri straordinari | 1.593.889,97 | 20.970.656,89 | - 19.376.767 | 8% |
| | TOTALE E) | - 178.636 | - 19.012.464 | - 18.833.828 | 1% |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 8.075.815 | - 14.144.300 | - 22.220.115 | -57% |
| Y | Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| Y1 | 1) IRAP | 8.292.697 | 8.515.348 | - 222.651 | 97% |
| Y1a | a) IRAP relativa a personale dipendente | 8.122.797 | 8.408.952 | - 286.156 | 97% |
| Y1b | b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 169.901 | 106.396 | - 63.505 | 160% |
| Y1c | c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | - | - | - | |
| Y1d | d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | |
| Y2 | 2) IRES | - | - | | |
| Y3 | 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | | |
| | TOTALE Y) | 8.292.697 | 8.515.348 | - 222.651 | 97% |
| | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | = <u>216.882</u> | = <u>22.659.648</u> | - 22.442.766 | 1% |

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Antonio D'Urso)