



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 189 DEL 28/03/2012

OGGETTO: Programmazione economico – patrimoniale anno 2012 e triennale 2012-2014

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO BILANCIO

- VISTO** il Decreto Legislativo 30.12.1992, n. 502 “Riordino della disciplina in materia sanitaria”;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 517 del 21 dicembre 1999;
- VISTA** la D.G.R. n. 50/19 del 11.12.2007 avente ad oggetto le direttive di programmazione e rendicontazione per la aziende sanitarie, ai sensi degli art. 27 e 28 della legge regionale 28 luglio 2006 n.10;
- RITENUTO** necessario garantire, nelle more del pieno utilizzo di un meccanismo “budgetario”, l’attuazione delle procedure di spesa che riguardano, in particolare, tutti i settori tecnico-amministrativi che nell’operatività “routinaria” hanno impatto sulle voci economico-patrimoniali del bilancio dell’Azienda;
- RITENUTO** pertanto necessario approvare per l’anno 2012 lo schema di bilancio di previsione annuale (allegato 23), il programma degli investimenti e la relativa copertura finanziaria (allegati 13 – 15 – 16), il bilancio di previsione triennale (allegato 22), i risultati economici e patrimoniali nei tre anni precedenti (allegato 6), gli indici di bilancio (allegato 8), le informazioni analitiche (allegato 9), come previsto dalle direttive regionali riportate in premessa ed allegati al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;
- RITENUTO** altresì necessario conferire ai singoli responsabili dei settori tecnico-amministrativi, responsabilità ed autonomia nell’individuare la voce di costo da inserire nelle delibere e/o determine - ove delegati all’adozione - inerenti alle loro sfere di attività, con verifica della relativa copertura finanziaria, come da prospetto riepilogativo allegato “A – autorizzazioni di spesa 2012”, per farne parte integrante e sostanziale;
- RITENUTO** di incaricare il Responsabile del Servizio Contabilità e Bilancio di fornire un resoconto trimestrale per ogni Servizio Tecnico-Amministrativo che contenga una

sintesi degli oneri economici impegnati tramite delibera e/o determina, maturati tramite ordini emessi e il budget residuo ancora disponibile, nonché di effettuare comunque tutti i necessari controlli sulla correttezza contabile della spesa e della copertura finanziaria ed ogni altra azione di supporto tesa al mantenimento della spesa globale nei limiti del corrente bilancio di previsione;

RITENUTO infine di incaricare il Dirigente del Servizio Programmazione e Controllo di Gestione di fornire un resoconto trimestrale per ogni Centro di Costo aziendale che contenga una sintesi degli oneri economici maturati tramite ordini emessi;

PROPONE

Di approvare per l'anno 2012 lo schema di bilancio di previsione annuale (allegato 23), il programma degli investimenti e la relativa copertura finanziaria (allegati 13 – 15 – 16), il bilancio di previsione triennale (allegato 22), i risultati economici e patrimoniali nei tre anni precedenti (allegato 6), gli indici di bilancio (allegato 8), le informazioni analitiche (allegato 9), come previsto dalle direttive regionali riportate in premessa ed allegati al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

Di conferire ai singoli responsabili dei settori tecnico-amministrativi, responsabilità ed autonomia nell'individuare la voce di costo da inserire nelle delibere e/o determine - ove delegati all'adozione - inerenti le loro sfere di attività, nonché di verificare la relativa copertura finanziaria, come da prospetto riepilogativo allegato "A – autorizzazioni di spesa 2012", per farne parte integrante e sostanziale;

Di disporre che, al momento dell'emissione, ogni ordine venga registrato nel software di contabilità da parte dei Servizi responsabili per l'ordine stesso; che copia di ogni e qualsiasi delibera e/o determina aziendale che impegna economicamente l'Azienda venga fornita al Responsabile del Servizio Bilancio secondo le procedure aziendali;

Di incaricare il Responsabile del Servizio Contabilità e Bilancio di fornire un resoconto trimestrale per ogni Servizio Tecnico-Amministrativo che contenga una sintesi degli oneri economici impegnati tramite delibera e/o determina, maturati tramite ordini emessi e il budget residuo ancora disponibile, nonché di effettuare comunque tutti i necessari controlli sulla correttezza contabile della spesa e della copertura finanziaria ed ogni altra azione di supporto tesa al mantenimento della spesa globale nei limiti del corrente bilancio di previsione;

Di incaricare il Dirigente del Servizio Programmazione e Controllo di Gestione di fornire un resoconto trimestrale per ogni Centro di Costo aziendale che contenga una sintesi degli oneri economici maturati tramite ordini emessi;

Di trasmettere copia del presente atto all'Assessorato Regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale per i provvedimenti di competenza, ai sensi dell'art. 27, comma 2, della L.R. 10/2006.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO BILANCIO
f.to (DOTT. ANTONIO TOGNOTTI)**

IL DIRETTORE GENERALE

L'anno duemiladodici il giorno ventotto del mese di Marzo, in Sassari, nella sede legale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria.

- VISTO** il Decreto Legislativo del 30.12.1992, n. 502 “Riordino della disciplina in materia sanitaria”;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 517 del 21 dicembre 1999;
- VISTO** il Protocollo d’Intesa sottoscritto dalla Regione Sardegna e dalle Università di Cagliari e di Sassari in data 11 ottobre 2004;
- VISTA** la Legge Regionale del 28.07.2006 n. 10, “Tutela della salute e riordino del servizio sanitario della Sardegna”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale della Sardegna n. 17/2 del 27 aprile 2007, con la quale è stata costituita l’Azienda Ospedaliero – Universitaria di Sassari;
- VISTO** il Decreto n. 43 del 07 aprile 2011, con il quale il Presidente della Regione Sardegna nomina il dott. Alessandro Carlo Cattani, Direttore Generale della Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari;
- TENUTO CONTO** che il Dott. Alessandro Carlo Cattani ha assunto le funzioni di Direttore Generale dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari il giorno 07 aprile 2011, data di stipulazione del relativo contratto;
- PRESO ATTO** della proposta di deliberazione avente per oggetto “Programmazione economico – patrimoniale anno 2012”;
- PRESO ATTO** che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo per il servizio pubblico, ai sensi dell’art. 1 della Legge n. 20/1994 e successive modifiche, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all’art. 1, comma 1, della Legge n. 241/90, come modificato dalla Legge 15/2005;
- ACQUISITO** il parere del Direttore Amministrativo;
- ACQUISITO** il parere del Direttore Sanitario;

DELIBERA

Per i motivi espressi in premessa, che qui si richiamano integralmente, di adottare la proposta di deliberazione di cui sopra e conseguentemente:

- Di approvare** per l'anno 2012 lo schema di bilancio di previsione annuale (allegato 23), il programma degli investimenti e la relativa copertura finanziaria (allegati 13 – 15 – 16), il bilancio di previsione triennale (allegato 22), i risultati economici e patrimoniali nei tre anni precedenti (allegato 6), gli indici di bilancio (allegato 8), le informazioni analitiche (allegato 9), come previsto dalle direttive regionali riportate in premessa ed allegati al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;
- Di conferire** ai singoli responsabili dei settori tecnico-amministrativi, responsabilità ed autonomia nell'individuare la voce di costo da inserire nelle delibere e/o determine - ove delegati all'adozione - inerenti le loro sfere di attività, nonché di verificare la relativa copertura finanziaria, come da prospetto riepilogativo allegato sotto la lettera "A – autorizzazioni di spesa 2012", per farne parte integrante e sostanziale;
- Di disporre** che, al momento dell'emissione, ogni ordine venga registrato nel software di contabilità da parte dei Servizi responsabili per l'ordine stesso; che copia di ogni e qualsiasi delibera e/o determina aziendale che impegna economicamente l'Azienda venga fornita al Responsabile del Servizio Bilancio secondo le procedure aziendali;
- Di incaricare** il Responsabile del Servizio Contabilità e Bilancio di fornire un resoconto trimestrale per ogni Servizio Tecnico-Amministrativo che contenga una sintesi degli oneri economici impegnati tramite delibera e/o determina, maturati tramite ordini emessi e il budget residuo ancora disponibile, nonché di effettuare comunque tutti i necessari controlli sulla correttezza contabile della spesa e della copertura finanziaria ed ogni altra azione di supporto tesa al mantenimento della spesa globale nei limiti del corrente bilancio di previsione;
- Di incaricare** il Dirigente del Servizio Programmazione e Controllo di Gestione di fornire un resoconto trimestrale per ogni Centro di Costo aziendale che contenga una sintesi degli oneri economici maturati tramite ordini emessi.
- Di trasmettere** copia del presente atto all'Assessorato Regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale per i provvedimenti di competenza, ai sensi dell'art. 27, comma 2, della L.R. 10/2006.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
f.to (Dott. Lorenzo Moretti)

IL DIRETTORE SANITARIO
f.to (Prof. F. Tanda)

IL DIRETTORE GENERALE
f.to (Dott. Alessandro Carlo Cattani)

Il Responsabile del Bilancio in ordine alla relativa copertura finanziaria

f.to Dott. Antonio Tognotti

Sassari, ____ Febbraio 2012

La presente deliberazione :

◇ è soggetta al controllo ai sensi dell'art. 29 comma 1 lettere a), b), c), della Legge Regionale 28.07.2006 n. 10

◇ deve essere comunicata al competente Assessorato Regionale ai sensi dell'art. 29 comma 2 della Legge Regionale 28.07.2006 n. 10

Il Responsabile del Servizio Bilancio (Dott. Antonio Tognotti)

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio dell'AOU di Sassari dal 28.03.2012

◇ è esecutiva dal giorno della pubblicazione ai sensi della Legge Regionale 28.07.2006 n. 10

◇ con lettera in data ____/____/____, protocollo n.____, è stata inviata all'Assessorato Regionale dell'Igiene, Sanità e Assistenza Sociale per il controllo di cui all'art. 29 della Legge Regionale 28.07.2006 n. 10.

Sassari, ____/____/____

f.to Il Responsabile del Servizio Affari Giuridici e Istituzionali

La presente deliberazione:

◇ è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 29 della Legge Regionale 28.07.2006 n. 10, in virtù della determinazione del Direttore del Servizio _____ dell'Assessorato Regionale dell'Igiene, Sanità e Assistenza Sociale n. _____ del ____/____/____.

◇ è stata annullata, ai sensi dell'art. 29 della Legge Regionale 28.07.2006 n. 10 in virtù della determinazione del Direttore del Servizio _____ dell'Assessorato Regionale dell'Igiene, Sanità e Assistenza Sociale n. _____ del ____/____/____.

◇ è divenuta esecutiva per decorrenza dei termini per il controllo, ai sensi dell'art. 29 della Legge Regionale 28.07.2006 n. 10.

Sassari, ____/____/____

Il Responsabile del Servizio _____

Per copia conforme all'originale esistente agli atti dell'AOU di Sassari per uso _____

Sassari ____/____/____.

Il Responsabile del Servizio Affari Giuridici e Istituzionali

PROGRAMMAZIONE ECONOMICA, FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Allegato 6 - Sintesi dei risultati economici e patrimoniali conseguiti negli ultimi 3 esercizi

Risultati economici conseguiti			
	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
Valore della Produzione	89.824.449,65	104.809.242,71	124.900.633,38
Costi della produzione	108.206.441,03	130.021.518,68	132.892.753,79
Differenza	- 18.381.991,38	- 25.212.275,97	- 7.992.120,41
06 - Proventi ed oneri finanziari	- 94.132,26	91.409,94	45.553,69
07 - Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
08 - Proventi ed oneri straordinari	- 402.169,81	- 3.223.603,92	- 232.545,57
Risultato prima delle imposte	- 18.878.293,45	- 28.344.469,95	- 8.179.112,29
09 - Imposte sul reddito d'esercizio	- 3.502.892,71	- 74.494,37	- 8.950,50
Utile (perdita d'esercizio)	- 22.381.186,16	- 28.418.964,32	- 8.188.062,79

Risultati patrimoniali conseguiti			
	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
01 - Attivo			
0102 - Immobilizzazioni	3.553.106,48	3.566.974,21	5.696.384,16
010301+010303 - Rimanenze	1.669.355,39	3.786.504,62	4.607.190,30
010307 - Crediti	16.196.796,17	31.156.128,58	40.892.082,19
010308 - Attività finanziarie che non cost. immob.	-	-	-
010309 - Disponibilità liquide	986.357,12	11.563.858,37	12.411.153,26
0104 - Ratei e risconti Attivi	-	42.052,92	68.001,46
Totale Attivo	22.405.615,16	50.115.518,70	63.674.811,37
Passivo			
0201 - Patrimonio netto	- 7.590.908,00	- 5.286.530,92	- 4.257.625,25
0202 - Fondi per rischi e oneri	- 4.212.828,54	- 9.149.276,83	- 9.362.706,87
0204 - Trattamento di fine rapporto	-	-	-
0205 - Debiti	- 31.926.308,60	- 63.084.745,95	- 57.310.221,12
0206 - Ratei e risconti passivi	- 1.056.756,18	- 1.013.929,32	- 932.320,92
Totale Passivo e Patrimonio Netto	- 44.786.801,32	- 78.534.483,02	- 71.862.874,16

PROGRAMMAZIONE ECONOMICA, FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Allegato 8 - Indici di bilancio

Indici di bilancio - valori conseguiti			
	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
ROI	- 0,82	- 0,43	- 0,07
ROE	1,51	1,23	2,08
Indice di liquidità	0,52	0,85	1,01

Indici di bilancio - valori previsti			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ROI	- 0,04	- 0,04	- 0,04
ROE	0,96	0,96	0,96
Indice di liquidità	0,96	0,96	0,96

PROGRAMMAZIONE ECONOMICA, FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Allegato 9 - Informazioni analitiche

Informazioni analitiche - valori conseguiti			
	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
0506030105 - Consulenze tecniche	169.810,93	304.265,76	284.558,86
Cons. amministrative, gestionali e coord. Progetti	-	-	70,00
Consulenze sanitarie da privati	109.660,00	1.900,00	2.724.904,82
Consulenze sanitarie da altre aziende e da enti pubblici diversi	41,32	3.500,00	26.150,04
0506 - Acquisti di servizi non sanitari	8.623.608,70	8.811.296,90	9.615.659,87
Costi per spesa farmaceutica convenzionata	-	-	-
Costi per spesa farmaceutica per la distribuzione diretta	9.469.007,00	16.812.019,00	17.654.415,00
0501010102 - Costi per spesa farmaceutica in DPC	-	-	-
050901 - Costi personale ruolo sanitario	45.257.814,67	51.340.873,96	51.646.973,39
050902 - Costi personale ruolo professionale	52.052,32	186.114,16	278.981,63
050903 - Costi personale ruolo tecnico	3.215.484,66	3.255.921,69	3.001.926,65
050904 - Costi personale ruolo amministrativo	538.251,16	746.571,60	736.718,71

Informazioni analitiche - valori previsti			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
0506030105 - Consulenze tecniche	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Cons. amministrative, gestionali e coord. Progetti	-		
Consulenze sanitarie da privati	-		
Consulenze sanitarie da altre aziende e da enti pubblici diversi	-		
0506 - Acquisti di servizi non sanitari	12.104.780,00	12.104.780,00	12.104.780,00
Costi per spesa farmaceutica convenzionata	-		
Costi per spesa farmaceutica per la distribuzione diretta	17.923.812,00	17.923.812,00	17.923.812,00
0501010102 - Costi per spesa farmaceutica in DPC			
050901 - Costi personale ruolo sanitario	51.080.000,00	51.080.000,00	51.080.000,00
050902 - Costi personale ruolo professionale	172.000,00	172.000,00	172.000,00
050903 - Costi personale ruolo tecnico	3.762.000,00	3.762.000,00	3.762.000,00
050904 - Costi personale ruolo amministrativo	2.406.000,00	2.406.000,00	2.406.000,00

Allegato 13: Programma degli investimenti - Quadro delle risorse disponibili

Delibera n. __ del __/03/2012

Tipologie risorse	Disponibilità finanziarie
	Anno 2012
Entrate aventi destinazione vincolata per legge *	34.507.367
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	
Trasferimento di immobili ex art. 53, c. 6, D.Lgs. 163/2006	
Stanziamanti di bilancio	
Altro (compresa la cessione di immobili)	

Il responsabile del programma

*

Ministero della Salute (D.D. 22/03/2011) ristrutturazione e riqualificazione del Dipartimento Materno Infantile II lotto	2.155.933
Intesa Interministeriale di Programma - Finanziamenti da UNISS	4.000.000
Altri finanziamenti da UNISS	3.490.719
Fondi FAS € 95.000.000 per realizzazione nuovo ospedale	20.000.000
DGR n. 24/2 del 23.06.2010 - Ammodernamento tecnologico €.	4.480.000
DGR n. 43/41 del 27/10/2011 - Programma di investimenti anno 2011	<u>380.715</u>
	34.507.367



Allegato 15

Programma degli investimenti

Numero	Codice	Codice Comune	Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Stima degli interventi per anno		
						2012	2013	2014
1		090064			Risanamento conservativo e riqualificazione di una parte dei piani seminterrato e terra degli "Edifici delle Chirurgie" da destinare al reparto di Rianimazione e Terapia Intensiva	€ 1.730.000,00		
2		090064			Nuova neurologia	€ 860.000,00		
3		090064			Altri interventi Palazzo Clemente	€ 710.000,00		
4		090064			Risanamento conservativo e riqualificazione del piano secondo del Palazzo Clemente da destinare a degenze della U.O. di Neurologia	€ 700.000,00		
5		090064			Riqualificazione e ristrutturazione di alcuni locali al piano seminterrato dell'edificio Clemente per realizzare le nuove sale Settorie e i relativi locali di servizio	€ 1.000.000,00		
6		090064			Adeguamento dell'impianto di climatizzazione degli edifici biologici con installazione di nuova pompa di calore	€ 100.000,00		
7		090064			Nuovo Day Hospital Oncologia	€ 535.000,00		
8		090064			Lavori per sistemazione PET	€ 1.370.000,00		
9		090064			Interventi per radiometabolica	€ 485.719,00		
10		090064			Ristrutturazione e Riqualificazione del dipartimento Materno Infantile II lotto	€ 2.155.933,00		
11		090064						
12		090064			Realizzazione nuovo ospedale -finanziamento complessivo euro 95.000.000	€ 20.000.000,00		
13		090064			Defibrillatori	€ 90.000,00		
14		090064			Sistemi di sicurezza vari per movimentazione pazienti	€ 100.000,00		
15		090064			Postazione cardiologica multifunzione	€ 25.000,00		
16		090064			Letto Operatorio	€ 30.000,00		
17		090064			Elettromiografo	€ 25.000,00		
18		090064			Ferri chirurgici e accessori per la sterilizzazione	€ 45.000,00		
19		090064			Tre cardiocografi	€ 40.000,00		
20		090064			Arredi e Attrezzature sanitarie varie	€ 25.714,87		
21		090064			Ecotomografo	€ 200.000,00		
22		090064			6 Ecografi	€ 600.000,00		
23		090064			Tac simulatore	€ 550.000,00		
24		090064			PET	€ 1.800.000,00		
25		090064			Apparecchio RM per diagnostica routinaria	€ 200.000,00		
26		090064			Mammografo digitale	€ 300.000,00		
27		090064			3 Sonde per localizzazione linfonodo sentinella	€ 80.000,00		



Allegato 15

Programma degli investimenti

Numero	Codice	Codice Comune	Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Stima degli interventi per anno		
						2012	2013	2014
28		090064			Tecnologie per brachiterpia HDR	€ 350.000,00		
29		090064			Sistema per radiografia digitale	€ 300.000,00		
30		090064			Gammacamera HD	€ 100.000,00		
TOTALE						€ 34.507.366,87	€ -	€ -

TOTALE NEI TRE ANNI € 34.507.366,87



Allegato 16

Programma degli investimenti - Elenco Annuale

Codice	CUI	Descrizione dell'intervento	Importo annualità	Importo totale dell'intervento	Finalità	Priorità	Stato Progettazione Approvata	Tempi di esecuzione*		intervento avente validità anche ai fini della sicurezza antincendio e
								Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori	
		Risanamento conservativo e riqualificazione di una parte dei piani seminterrato e terra degli "Edifici delle Chirurgie" da destinare al reparto di Rianimazione e Terapia Intensiva	€ 1.730.000,00	€ 1.730.000,00						
		Nuova neurologia	€ 860.000,00	€ 860.000,00						
		Altri interventi Palazzo Clemente	€ 710.000,00	€ 710.000,00						
		Risanamento conservativo e riqualificazione del piano secondo del Palazzo Clemente da destinare a degenze della U.O. di Neurologia	€ 700.000,00	€ 700.000,00						
		Riqualificazione e ristrutturazione di alcuni locali al piano seminterrato dell'edificio Clemente per realizzare le nuove sale Settorie e i relativi locali di servizio	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00						
		Adeguamento dell'impianto di climatizzazione degli edifici biologici con installazione di nuova pompa di calore	€ 100.000,00	€ 100.000,00						
		Nuovo Day Hospital Oncologia	€ 535.000,00	€ 535.000,00						
		Lavori per sistemazione PET	€ 1.370.000,00	€ 1.370.000,00						
		Interventi per radiometabolica	€ 485.719,00	€ 485.719,00						
		Ristrutturazione e Riqualificazione del dipartimento Materno Infantile II lotto	€ 2.155.933,00	€ 2.155.933,00						
		Realizzazione nuovo ospedale -finanziamento complessivo euro 95.000.000	€ 20.000.000,00	€ 20.000.000,00						
		Defibrillatori	€ 90.000,00	€ 90.000,00						
		Sistemi di sicurezza vari per movimentazione pazienti	€ 100.000,00	€ 100.000,00						
		Postazione cardiologica multifunzione	€ 25.000,00	€ 25.000,00						
		Letto Operatorio	€ 30.000,00	€ 30.000,00						
		Elettromiografo	€ 25.000,00	€ 25.000,00						
		Ferri chirurgici e accessori per la sterilizzazione	€ 45.000,00	€ 45.000,00						
		Tre cardiocografi	€ 40.000,00	€ 40.000,00						
		Arredi e Attrezzature sanitarie varie	€ 25.714,87	€ 25.714,87						
		Ecotomografo	€ 200.000,00	€ 200.000,00						
		6 Ecografi	€ 600.000,00	€ 600.000,00						
		Tac simulatore	€ 550.000,00	€ 550.000,00						
		PET	€ 1.800.000,00	€ 1.800.000,00						
		Apparecchio RM per diagnostica routinaria	€ 200.000,00	€ 200.000,00						
		Mammografo digitale	€ 300.000,00	€ 300.000,00						
		3 Sonde per localizzazione linfonodo sentinella	€ 80.000,00	€ 80.000,00						
		Tecnologie per brachiterapia HDR	€ 350.000,00	€ 350.000,00						
		Sistema per radiografia digitale	€ 300.000,00	€ 300.000,00						
		Gammacamera HD	€ 100.000,00	€ 100.000,00						
		Totale	€ 34.507.366,87	€ 34.507.366,87						

SERVIZIO	CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET 2012 PER SERVIZIO	AUTORIZZAZIO NI 2012 PER CONTO
FARMACIA	0501010101	Acquisti di prodotti farmaceutici	24.709.420,00	24.709.420,00
FARMACIA	0501010301	Acquisti di ossigeno	290.649,00	290.649,00
FARMACIA	0501010401	Acquisti di prodotti dietetici	19.900,00	19.900,00
FARMACIA	0501010601	Acquisti di materiali diagnostici e prodotti chimici	2.850.000,00	2.850.000,00
ACQUISTI	0501010701	Acquisti di materiale radiografico e per radiologia	113.000,00	113.000,00
FARMACIA	0501010801	Acquisti di presidi chirurgici e materiale sanitario	6.809.222,00	6.924.222,00
ACQUISTI	0501010801	Acquisti di presidi chirurgici e materiale sanitario	115.000,00	
FARMACIA	0501010901	Acquisti di materiali protesici	1.268.000,00	1.268.000,00
FARMACIA	0501011001	Acquisti di materiali per emodialisi	27.000,00	27.000,00
FARMACIA	0501011302	Acquisti di altri beni e prodotti sanitari	155.082,00	170.082,00
ACQUISTI	0501011302	Acquisti di altri beni e prodotti sanitari	15.000,00	
ACQUISTI	0501030201	Acquisti di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	12.000,00	12.000,00
ACQUISTI	0501030301	Acquisti di combustibili, carburanti e lubrificanti	7.000,00	7.000,00
FARMACIA	0501030401	Acquisti di supporti informatici, cancelleria e stampati	200,00	250.000,00
ACQUISTI	0501030401	Acquisti di supporti informatici, cancelleria e stampati	249.800,00	
UFFICIO TECNICO	0501030501	Acquisti di materiale tecnico strumentale per manut. e riparazioni	50.000,00	80.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0501030501	Acquisti di materiale tecnico strumentale per manut. e riparazioni	30.000,00	
UFFICIO TECNICO	0501030601	Acquisti di altri materiali non sanitari	40.000,00	50.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0501030601	Acquisti di altri materiali non sanitari	10.000,00	

SERVIZIO	CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET 2012 PER SERVIZIO	AUTORIZZAZIO NI 2012 PER CONTO
ACQUISTI	0502010501	Acquisti di trasporti sanitari - area ospedaliera	91.400,00	106.400,00
DIREZIONE SANITARIA DI PRESIDIO	0502010501	Acquisti di trasporti sanitari - area ospedaliera	15.000,00	
DIREZIONE SANITARIA DI PRESIDIO	0502020604	Acquisto di Prestaz. assistenza specialistica - Laboratori	79.000,00	79.000,00
DIREZIONE SANITARIA DI PRESIDIO	0502020608	Acquisto di Prestaz. assistenza specialistica - Altro	7.000,00	7.000,00
DIREZIONE SANITARIA DI PRESIDIO	0502021003	Acquisti di Prestaz. trasporto sanitario - Autoambulanza	600.000,00	600.000,00
DIREZIONE SANITARIA DI PRESIDIO	0502040103	Acquisti di convenzioni sanitarie	8.700.246,62	8.700.246,62
RISORSE UMANE	0502040105	Indennità a personale universitario - area sanitaria	3.499.000,00	3.499.000,00
RISORSE UMANE	0502040107	Costo del personale ruolo sanitario - Co.Co.Co.	149.000,00	149.000,00
RISORSE UMANE	0502040109	Oneri sociali del personale ruolo sanitario - Co.Co.Co.	23.000,00	23.000,00
ACQUISTI	0506010101	Lavanderia e lavanolo	1.349.000,00	1.349.000,00
ACQUISTI	0506010103	Pulizia	1.951.000,00	1.951.000,00
RISORSE UMANE	0506010106	Servizio di ristorazione e mensa dipendenti	364.000,00	364.000,00
ACQUISTI	0506010107	Servizio di ristorazione e mensa degenti	1.625.000,00	1.625.000,00
UFFICIO TECNICO	0506010109	Riscaldamento e gestione calore	1.400.000,00	1.400.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0506010111	Servizi di elaborazione dati	282.000,00	282.000,00
FARMACIA	0506010113	Servizi di trasporto non sanitario	127.290,00	245.290,00
UFFICIO TECNICO	0506010113	Servizi di trasporto non sanitario	40.000,00	
ACQUISTI	0506010113	Servizi di trasporto non sanitario	78.000,00	
ACQUISTI	0506010115	Smaltimento rifiuti normali	13.000,00	13.000,00
UFFICIO TECNICO	0506010116	Smaltimento rifiuti speciali	70.000,00	714.500,00
ACQUISTI	0506010116	Smaltimento rifiuti speciali	642.000,00	
DIREZIONE SANITARIA DI PRESIDIO	0506010116	Smaltimento rifiuti speciali	2.500,00	
ACQUISTI	0506010119	Servizi di vigilanza	815.000,00	815.000,00

SERVIZIO	CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET 2012 PER SERVIZIO	AUTORIZZAZIONI 2012 PER CONTO
UFFICIO TECNICO	0506020101	Energia elettrica	1.460.000,00	1.460.000,00
UFFICIO TECNICO	0506020103	Acqua	276.000,00	276.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0506020105	Telefonia	231.175,61	231.175,61
UFFICIO TECNICO	0506030105	Costi per consulenze tecniche	150.000,00	210.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0506030105	Costi per consulenze tecniche	60.000,00	
BUDGET SPESA FORMAZIONE (ANNO 2012)	0506030205	Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale	570.000,00	570.000,00
DIREZIONE GENERALE	0506030401	Costi per altri servizi non sanitari	153.000,00	598.814,31
UFFICIO TECNICO	0506030401	Costi per altri servizi non sanitari	30.000,00	
ACQUISTI	0506030401	Costi per altri servizi non sanitari	101.000,00	
DIREZIONE SANITARIA DI PRESIDIO	0506030401	Costi per altri servizi non sanitari	23.000,00	
SISTEMI INFORMATIVI	0506030401	Costi per altri servizi non sanitari	291.814,31	
UFFICIO TECNICO	0507010101	manut. e rip. immobili, impianti e pertinenze programmate	598.651,00	625.651,00
SISTEMI INFORMATIVI	0507010101	manut. e rip. immobili, impianti e pertinenze programmate	27.000,00	
UFFICIO TECNICO	0507010103	manut. e rip. immobili, impianti e pertinenze a richiesta	912.000,00	1.000.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0507010103	manut. e rip. immobili, impianti e pertinenze a richiesta	88.000,00	
UFFICIO TECNICO	0507020101	manut. e rip. attrezzature sanitarie programmate	2.630.000,00	2.630.000,00
UFFICIO TECNICO	0507020103	manut. e rip. attrezzature sanitarie a richiesta	135.000,00	135.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0507040101	manut. e rip. attrezzature informatiche programmate	344.500,00	344.500,00
UFFICIO TECNICO	0507040103	manut. e rip. attrezzature informatiche a richiesta	5.000,00	120.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0507040103	manut. e rip. attrezzature informatiche a richiesta	115.000,00	
SISTEMI INFORMATIVI	0507070101	manut. e rip. -altro	10.000,00	10.000,00

SERVIZIO	CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET 2012 PER SERVIZIO	AUTORIZZAZIO NI 2012 PER CONTO
ACQUISTI	0508010101	Locazioni passive	203.000,00	619.000,00
DIREZIONE SANITARIA DI PRESIDIO	0508010101	Locazioni passive	416.000,00	
UFFICIO TECNICO	0508020101	Canoni hardware e software	8.000,00	237.312,00
SISTEMI INFORMATIVI	0508020101	Canoni hardware e software	229.312,00	
ACQUISTI	0508020103	Canoni fotocopiatrici	114.000,00	114.000,00
FARMACIA	0508020105	Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	802.000,00	928.000,00
ACQUISTI	0508020105	Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	126.000,00	
ACQUISTI	0508020107	Canoni noleggio automezzi	16.000,00	16.000,00
RISORSE UMANE	0509010101	Competenze fisse del personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	24.562.000,00	24.562.000,00
RISORSE UMANE	0509010107	IRAP del personale ruolo sanitario - dir. med. e vet.	1.676.000,00	1.676.000,00
RISORSE UMANE	0509010201	Competenze fisse del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	1.407.000,00	1.407.000,00
RISORSE UMANE	0509010206	IRAP del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA	94.000,00	94.000,00
RISORSE UMANE	0509010301	Competenze fisse del personale ruolo sanitario - comparto	25.111.000,00	25.111.000,00
RISORSE UMANE	0509010307	IRAP del personale ruolo sanitario - comparto	1.684.000,00	1.684.000,00
RISORSE UMANE	0509020101	Competenze fisse del personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	97.000,00	97.000,00
RISORSE UMANE	0509020106	IRAP del personale ruolo professionale - dirigenza SPTA	6.000,00	6.000,00
RISORSE UMANE	0509020201	Competenze fisse del personale ruolo professionale - comparto	75.000,00	75.000,00
RISORSE UMANE	0509020207	IRAP del personale ruolo professionale - comparto	5.000,00	5.000,00
RISORSE UMANE	0509030101	Competenze fisse del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	185.000,00	185.000,00
RISORSE UMANE	0509030106	IRAP del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA	12.000,00	12.000,00

SERVIZIO	CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET 2012 PER SERVIZIO	AUTORIZZAZIO NI 2012 PER CONTO
RISORSE UMANE	0509030201	Competenze fisse del personale ruolo tecnico - comparto	3.577.000,00	3.577.000,00
RISORSE UMANE	0509030207	IRAP del personale ruolo tecnico - comparto	241.000,00	241.000,00
RISORSE UMANE	0509040101	Competenze fisse del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	299.000,00	299.000,00
RISORSE UMANE	0509040106	IRAP del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA	20.000,00	20.000,00
RISORSE UMANE	0509040201	Competenze fisse del personale ruolo amministrativo - comparto	2.107.000,00	2.107.000,00
RISORSE UMANE	0509040207	IRAP del personale ruolo amministrativo - comparto	140.000,00	140.000,00
RISORSE UMANE	0510010103	Costi del personale professionale comandato	401.000,00	401.000,00
RISORSE UMANE	0510010107	Costi del personale amministrativo comandato	100.000,00	100.000,00
RISORSE UMANE	0510010201	Compensi per attività di ricovero in libera professione	150.000,00	150.000,00
RISORSE UMANE	0510010202	Compensi per attività specialistica in libera professione	1.186.000,00	1.186.000,00
RISORSE UMANE	0510010301	Compensi alla dir. med. e vet. per acquisizione di Prestaz. aggiuntive aziendali	5.000,00	5.000,00
RISORSE UMANE	0510010302	Compensi alla dirigenza SPTA per acquisizione di Prestaz. aggiuntive aziendali	3.000,00	3.000,00
RISORSE UMANE	0510010303	Compensi al comparto per acquisizione di Prestaz. aggiuntive aziendali	19.000,00	19.000,00
RISORSE UMANE	0510010401	Consulenze a favore di terzi rimborsate	151.000,00	151.000,00
RISORSE UMANE	0510010605	Spese per altre commissioni o comitati	21.000,00	21.000,00
RISORSE UMANE	0510010702	Altri rimborsi spese personale dipendente	5.000,00	5.000,00
RISORSE UMANE	0511010201	Convenzioni per servizi religiosi	3.000,00	3.000,00

SERVIZIO	CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET 2012 PER SERVIZIO	AUTORIZZAZIO NI 2012 PER CONTO
RISORSE UMANE	0511010202	Oneri sociali su convenzioni per servizi religiosi	2.000,00	2.000,00
RISORSE UMANE	0511010203	IRAP su convenzioni per servizi religiosi	1.000,00	1.000,00
RISORSE UMANE	0511010306	IRAP su personale non dipendente	51.000,00	51.000,00
RISORSE UMANE	0511010401	Costi per contratti di lavoro interinale - area sanitaria	110.000,00	110.000,00
RISORSE UMANE	0511010402	IRAP su contratti di lavoro interinale - area sanitaria	27.000,00	27.000,00
RISORSE UMANE	0511010403	Costi per contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	240.000,00	240.000,00
RISORSE UMANE	0511010404	IRAP su contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	12.000,00	12.000,00
DIREZIONE GENERALE	0514010101	Indennità organi direttivi	287.000,00	287.000,00
DIREZIONE GENERALE	0514010201	Rimborso spese organi direttivi	2.000,00	2.000,00
DIREZIONE GENERALE	0514010301	Oneri sociali organi direttivi	38.000,00	38.000,00
RISORSE UMANE	0514010401	IRAP su compensi agli organi direttivi	24.000,00	24.000,00
DIREZIONE GENERALE	0514020101	Indennità collegio sindacale	65.000,00	65.000,00
DIREZIONE GENERALE	0514020301	Oneri sociali collegio sindacale	3.500,00	3.500,00
ACQUISTI	0514030201	Spese per pubblicità e inserzioni	14.000,00	25.000,00
DIREZIONE GENERALE	0514030201	Spese per pubblicità e inserzioni	1.000,00	
RISORSE UMANE	0514030201	Spese per pubblicità e inserzioni	10.000,00	
DIREZIONE GENERALE	0514030301	Spese legali	50.000,00	50.000,00
DIREZIONE GENERALE	0514030403	Spese postali	4.000,00	4.000,00
ACQUISTI	0514030601	Abbonamenti, riviste e libri	5.000,00	10.000,00
SISTEMI INFORMATIVI	0514030601	Abbonamenti, riviste e libri	5.000,00	
ACQUISTI	0514030701	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.000.000,00	1.000.000,00
RISORSE UMANE	0514030703	Altri premi di assicurazione	436.000,00	436.000,00
DIREZIONE GENERALE	0514030801	Contravvenzioni	1.000,00	1.500,00

SERVIZIO	CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET 2012 PER SERVIZIO	AUTORIZZAZIO NI 2012 PER CONTO
RISORSE UMANE	0514030801	Contravvenzioni	500,00	
RISORSE UMANE	0514030901	Ribassi e arrotondamenti passivi	100,00	100,00
BUDGET SPESA BILANCIO (ANNO 2012)	0514040101	Imposte di registro	2.000,00	2.000,00
BUDGET SPESA BILANCIO (ANNO 2012)	0514040201	Imposte di bollo	25.000,00	25.000,00
UFFICIO TECNICO	0514040401	Imposte comunali	228.000,00	228.000,00
BILANCIO	0515010401	Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	13.375,00	13.375,00
BILANCIO	0515010501	Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	394.509,00	394.509,00
BILANCIO	0515020201	Amm.to impianti	45.150,00	45.150,00
BILANCIO	0515020203	Amm.to macchinari	393.000,00	393.000,00
BILANCIO	0515020301	Amm.to attrezzature sanitarie	812.920,00	812.920,00
BILANCIO	0515020401	Amm.to mobili e arredi	61.391,00	61.391,00
BILANCIO	0515020603	Amm.to macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettrocontabili	56.000,00	56.000,00
BILANCIO	0515020607	Amm.to altri beni	9.000,00	9.000,00
BILANCIO	0520010103	Acc.ti al F.do oneri differiti per attività libero professionale	141.000,00	141.000,00
RISORSE UMANE	0520030101	Acc.ti al F.do rischi per cause civili ed oneri processuali	75.000,00	75.000,00
RISORSE UMANE	0520030103	Acc.ti al F.do rischi per contenzioso personale dipendente	75.000,00	75.000,00
RISORSE UMANE	0520040801	Acc.ti altri fondi (produttività personale UNISS)	307.292,00	307.292,00
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE			133.195.899,54	133.195.899,54

Allegato 23: Schema di Bilancio di previsione annuale



AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI SASSARI

Delibera n. __ del __/03/2012

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

STATO PATRIMONIALE PREVISIONALE ATTIVO	PREVISIONALE 2012	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.
A) Immobilizzazioni	66.689.546	16.672.387	16.672.387	16.672.387	16.672.387
I. Immateriali	33.089.262	8.272.316	8.272.316	8.272.316	8.272.316
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	18.827	4.707	4.707	4.707	4.707
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	29.667.413	7.416.853	7.416.853	7.416.853	7.416.853
6) Altre	3.403.022	850.756	850.756	850.756	850.756
TOTALE	33.089.262	8.272.316	8.272.316	8.272.316	8.272.316
II. Materiali	33.591.246	8.397.812	8.397.812	8.397.812	8.397.812
1) Terreni	0	0	0	0	0
2) Fabbricati	0	0	0	0	0
3) Impianti e macchinari	157.230	39.308	39.308	39.308	39.308
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.776.285	1.694.071	1.694.071	1.694.071	1.694.071
5) Altri beni mobili	500.902	125.226	125.226	125.226	125.226
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	26.156.829	6.539.207	6.539.207	6.539.207	6.539.207
TOTALE	33.591.246	8.397.812	8.397.812	8.397.812	8.397.812
III. Finanziarie	9.038	2.260	2.260	2.260	2.260
1) Crediti	0	0	0	0	0
2) Titoli	9.038	2.260	2.260	2.260	2.260
TOTALE	9.038	2.260	2.260	2.260	2.260
Totale immobilizzazioni	66.689.546	16.672.387	16.672.387	16.672.387	16.672.387
B) Attivo circolante	116.507.456	29.126.864	29.126.864	29.126.864	29.126.864
I. Rimanenze	0	0	0	0	0
1) Rimanenze materiale sanitario	0	0	0	0	0
2) Rimanenze materiale non sanitario	0	0	0	0	0
3) Acconti ai fornitori	0	0	0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	0

Previsionale 2012

II. Crediti	106.507.456	26.626.864	26.626.864	26.626.864	26.626.864
1) Verso Stato e RAS	98.507.456	24.626.864	24.626.864	24.626.864	24.626.864
2) Verso Comuni	0	0	0	0	0
3) Verso Aziende sanitarie pubbliche	6.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
4) Verso ARPA	0	0	0	0	0
5) Verso Erario	0	0	0	0	0
6) Verso altri	2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
7) Imposte anticipate	0	0	0	0	0
TOTALE	106.507.456	26.626.864	26.626.864	26.626.864	26.626.864
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	10.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
1) Denaro e valori in cassa	0	0	0	0	0
2) Istituto Tesoriere	10.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
3) Conti correnti bancari e postali	0	0	0	0	0
TOTALE	10.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Totale attivo circolante	116.507.456	29.126.864	29.126.864	29.126.864	29.126.864
C) Ratei e risconti attivi	0	0	0	0	0
1) Ratei attivi	0	0	0	0	0
2) Risconti attivi	0	0	0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	0
Totale attivo	183.197.002	45.799.251	45.799.251	45.799.251	45.799.251

Previsionale 2012

STATO PATRIMONIALE PREVISIONALE PASSIVO	PREVISIONALE 2012	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.
A) Patrimonio netto	-12.017.554	-3.004.389	-3.004.389	-3.004.389	-3.004.389
I) Capitale di dotazione	6.927.402	1.731.851	1.731.851	1.731.851	1.731.851
II) Riserva di rivalutazione	0	0	0	0	0
III) Contributi per investimenti	84.000	21.000	21.000	21.000	21.000
IV) Contributi assegnati per ripiano perdite	0	0	0	0	0
V) Altre riserve	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000
VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-8.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
VII) Utile (perdita) dell'esercizio	-11.528.956	-2.882.239	-2.882.239	-2.882.239	-2.882.239
Totale Patrimonio netto	-12.017.554	-3.004.389	-3.004.389	-3.004.389	-3.004.389
B) Fondi per rischi e oneri	9.300.000	2.325.000	2.325.000	2.325.000	2.325.000
1) Per imposte anche differite	0	0	0	0	0
2) Fondi per rischi	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
3) Altri fondi per oneri	9.000.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
Totale Fondi per rischi e oneri	9.300.000	2.325.000	2.325.000	2.325.000	2.325.000
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	121.166.411	30.291.603	30.291.603	30.291.603	30.291.603
1) Verso banche	0	0	0	0	0
2) Verso Stato e RAS	11.778.465	2.944.616	2.944.616	2.944.616	2.944.616
3) Verso Comuni	0	0	0	0	0
4) Verso Aziende sanitarie pubbliche	25.000.000	6.250.000	6.250.000	6.250.000	6.250.000
5) Verso ARPA	0	0	0	0	0
6) Verso fornitori	73.887.946	18.471.987	18.471.987	18.471.987	18.471.987
7) Verso Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0
8) Verso Erario	2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
9) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.500.000	625.000	625.000	625.000	625.000
10) Verso altri	6.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Totale Debiti	121.166.411	30.291.603	30.291.603	30.291.603	30.291.603
E) Ratei e risconti passivi	64.748.145	16.187.036	16.187.036	16.187.036	16.187.036
1) Ratei passivi	0	0	0	0	0
2) Risconti passivi	64.748.145	16.187.036	16.187.036	16.187.036	16.187.036
Totale passivo	183.197.002	45.799.251	45.799.251	45.799.251	45.799.251

Previsionale 2012

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE	PREVISIONALE 2012	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.	TOTALE
A) Valore della produzione	125.659.944	31.414.986	31.414.986	31.414.986	31.414.986	125.659.944
1) Ricavi per prestazioni	124.692.243	31.173.061	31.173.061	31.173.061	31.173.061	124.692.243
2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0
3) Altri ricavi e proventi:	208.390	52.098	52.098	52.098	52.098	208.390
con separata indicazione dei contributi in c/esercizio	759.311	189.828	189.828	189.828	189.828	759.311
Totale valore della produzione	125.659.944	31.414.986	31.414.986	31.414.986	31.414.986	125.659.944
B) Costi della produzione	133.195.900	31.731	31.731	31.731	35.812	131.005
4) Per beni di consumo	36.771.273	9.192.818	9.192.818	9.192.818	2.298.205	29.876.659
5) Per servizi	34.054.578	8.513.645	8.513.645	8.513.645	2.128.411	27.669.345
6) Per godimento di beni di terzi	1.914.312	478.578	478.578	478.578	119.645	1.555.379
7) Per il personale	57.420.000	14.355.000	14.355.000	14.355.000	3.588.750	46.653.750
a) personale del ruolo sanitario	51.080.000	12.770.000	12.770.000	12.770.000	3.192.500	41.502.500
- dirigenza medica	24.562.000	6.140.500	6.140.500	6.140.500	1.535.125	19.956.625
- dirigenza non medica	1.407.000	351.750	351.750	351.750	87.938	1.143.188
- comparto	25.111.000	6.277.750	6.277.750	6.277.750	1.569.438	20.402.688
b) personale del ruolo professionale	172.000	43.000	43.000	43.000	10.750	139.750
- dirigenza	97.000	24.250	24.250	24.250	6.063	78.813
- comparto	75.000	18.750	18.750	18.750	4.688	60.938
c) personale del ruolo tecnico	3.762.000	940.500	940.500	940.500	235.125	3.056.625
- dirigenza	185.000	46.250	46.250	46.250	11.563	150.313
- comparto	3.577.000	894.250	894.250	894.250	223.563	2.906.313
d) personale del ruolo amministrativo	2.406.000	601.500	601.500	601.500	150.375	1.954.875
- dirigenza	299.000	74.750	74.750	74.750	18.688	242.938
- comparto	2.107.000	526.750	526.750	526.750	131.688	1.711.938
8) Ammortamenti e svalutazioni	1.785.345	446.336	446.336	446.336	111.584	1.450.593
9) Variazioni delle rimanenze sanitarie	0	0	0	0	0	0
10) Accantonamenti per rischi e oneri	291.000	72.750	72.750	72.750	18.188	236.438
11) Altri accantonamenti	307.292	76.823	76.823	76.823	19.206	249.675
12) Oneri diversi di gestione	652.100	163.025	163.025	163.025	40.756	529.831
Totale costi della produzione	133.195.900	33.298.975	33.298.975	33.298.975	33.298.975	133.195.900
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	-7.535.956	-1.883.989	-1.883.989	-1.883.989	-1.883.989	-7.535.956
C) Proventi e oneri finanziari	0	0	0	0	0	0
13) Interessi e altri proventi finanziari:						
14) Interessi e altri oneri finanziari						
Totale proventi e oneri finanziari	0	0	0	0	0	0

Previsionale 2012

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	0	0	0	0	0	0
17) Proventi:	0	0	0	0	0	0
a) plusvalenze		0	0	0	0	0
b) altri proventi straordinari		0	0	0	0	0
Totale proventi straordinari	0	0	0	0	0	0
18) Oneri:	0	0	0	0	0	0
a) minusvalenze		0	0	0	0	0
b) imposte esercizi precedenti		0	0	0	0	0
c) altri oneri straordinari		0	0	0	0	0
Totale oneri straordinari	0	0	0	0	0	0
Totale delle partite straordinarie	0	0	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	-7.535.956	-1.883.989	-1.883.989	-1.883.989	-1.883.989	-7.535.956
19) Imposte sul reddito dell'esercizio	3.993.000	998.250	998.250	998.250	998.250	3.993.000
a) correnti	3.993.000	998.250	998.250	998.250	998.250	3.993.000
b) anticipate	0	0	0	0	0	0
c) differite	0	0	0	0	0	0
20) Utile (Perdita) dell'esercizio	-11.528.956	-2.882.239	-2.882.239	-2.882.239	-2.882.239	-11.528.956