

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
					Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI			32.212.564	30.184.344	2.028.220	6,72%
I	Immobilizzazioni Immateriali		4.947.251	5.119.733	- 172.482	-3,37%
	1)	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	
	2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	
	3)	Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	107.216	117.462	- 10.246	
	4)	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	
	5)	Altre immobilizzazioni immateriali	4.840.035	5.002.271	- 162.236	-3,24%
II	Immobilizzazioni materiali		27.260.800	25.060.098	2.200.702	8,78%
	1)	Terreni	-	-	-	
	a)	Terreni disponibili	-	-	-	
	b)	Terreni indisponibili	-	-	-	
	2)	Fabbricati	14.020.986	14.631.443	- 610.458	-4,17%
	a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	
	b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	14.020.986	14.631.443	- 610.458	-4,17%
	3)	Impianti e macchinari	387.757	518.887	- 131.130	-25,27%
	4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.696.985	4.302.663	- 605.678	-14,08%
	5)	Mobili e arredi	1.335.253	1.230.885	104.368	
	6)	Automezzi	-	-	-	
	7)	Oggetti d'arte	-	-	-	
	8)	Altre immobilizzazioni materiali	95.406	103.661	- 8.255	-7,96%
	9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	7.724.414	4.272.558	3.451.855	80,79%
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		-
III	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli		4.512	4.512	-	0,00%
	1)	Crediti finanziari	-	-	-	
	a)	Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	
	b)	Crediti finanziari v/ Regione	-	-	-	
	c)	Crediti finanziari v/ partecipate	-	-	-	
	d)	Crediti finanziari v/ altri	-	-	-	
	2)	Titoli	4.512	4.512	-	0,00%
	a)	Partecipazioni	0	0	-	
	b)	Altri titoli	4.512	4.512	-	0,00%
Totale A)			32.212.564	30.184.344	2.028.220	6,72%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					-	
I	Rimanenze		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	1)	Rimanenze beni sanitari	7.244.444	7.984.708	- 740.264	-9,27%
	2)	Rimanenze beni non sanitari	14.292	12.870	1.423	11,05%
	3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	
	4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	
II	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		106.690.668	54.843.959	51.846.709	94,53%
	1)	Crediti v/ Stato	-	437.729	- 437.729	-100,00%
	a)	Crediti v/ Stato - parte corrente	-	-	-	
	1)	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	
	2)	Crediti v/ Stato - altro	-	-	-	
	b)	Crediti v/ Stato - investimenti	-	-	-	
	c)	Crediti v/ Stato - per ricerca	-	-	-	
	1)	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	
	2)	Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	
	3)	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	
	4)	Crediti v/ Stato - investimenti per	-	-	-	
	d)	Crediti v/ prefetture	-	437.729	- 437.729	

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
					Importo	%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma			102.243.532	43.764.481	58.479.051	133,62%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			5.769.179	6.999.293	1.230.115	
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			5.704.949	6.935.064	1.230.115	
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			5.704.949	6.932.757	1.227.807	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			-	2.307	2.307	
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca			64.229	64.229	-	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			96.474.353	36.765.188	59.709.165	162,41%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento pe			95.822.993	36.765.188	59.057.806	160,64%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo			-	-	-	
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			651.360	-	651.360	
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione riso			0	0	-	
3) Crediti v/ Comuni			0	0	-	
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			2.773.251	8.828.729	6.055.478	-68,59%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione			2.773.251	8.792.593	6.019.342	-68,46%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			0	36.136	36.136	
5) Crediti v/ società partecipate e/ o enti dipendenti della Regione			8.250	8.006	244	
6) Crediti v/ Erario			86.765	109.483	22.718	-20,75%
7) Crediti v/ altri			1.578.870	1.695.532	116.662	-6,88%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	
1) Partecipazioni che non costituiscono			-	-	-	
2) Altri titoli che non costituiscono			-	-	-	
IV Disponibilità liquide			35.119.105	28.506.502	6.612.602	23,20%
1) Cassa			102.040	62.931	39.109	62,15%
2) Istituto Tesoriere			34.936.545	28.411.408	6.525.138	22,97%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	
4) Conto corrente postale			80.519	32.164	48.356	150,34%
Totale B)			149.068.509	91.348.040	57.720.470	63,19%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI			2.237.837	102.317	2.135.520	2087,17%
I Ratei attivi			-	-	-	
II Risconti attivi			2.237.837	102.317	2.135.520	2087,17%
Totale C)			2.237.837	102.317	2.135.520	2087,17%
TOTALE ATTIVO (A+B+ C)			183.518.910	121.634.700	61.884.210	50,88%
D) CONTI D'ORDINE			141.488.298	141.488.298	-	0,00%
1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	-	-	
2) Depositi cauzionali			0	-	-	
3) Beni in comodato			141.488.298	141.488.298	-	0,00%
4) Altri conti d'ordine			0	-	-	
Totale D)			141.488.298	141.488.298	-	0,00%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					Importi: Euro		
			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016		
					Importo	%	
A) PATRIMONIO NETTO							
I Fondo di dotazione			1.556.167	25.853.726	- 24.297.559	-93,98%	
II Finanziamenti per investimenti			145.374.621	62.529.629	82.844.992		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			14.023.263	0	14.023.263		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			0	0	-		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			0	0	-		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			0	0	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro			0	0	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			84.636.970	15.788.407	68.848.563		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			45.000.000	45.000.000	-		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			1.714.388	1.741.222	- 26.834		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			0	0	-		
IV Altre riserve			0	38.547	- 38.547	-100,00%	
V Contributi per ripiano perdite			651.360	0	651.360		
VI Utili (perdite) portati a nuovo			-11.142.500	-14.115.939	2.973.439	-21,06%	
VII Utile (perdita) dell'esercizio			-3.022.232	-10.506.223	7.483.991	-71,23%	
Totale A)			133.417.416	63.799.740	69.617.676	109,12%	
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			7.803.138	6.181.810	1.621.327	26,23%	
1) Fondi per imposte, anche differite					-		
2) Fondi per rischi			2.166.343	1.797.770	368.572	20,50%	
3) Fondi da distribuire			0	0	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			3.491.111	3.230.949	260.162		
5) Altri fondi oneri			2.145.684	1.153.091	992.593	86,08%	
Totale B)			7.803.138	6.181.810	1.621.327	26,23%	
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					-		
1) Premi operosità					-		
2) TFR personale dipendente					-		
Totale C)			-	-	-		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
1) Mutui passivi				0	-		
2) Debiti v/ Stato				1.424.857	2.961.818	- 1.536.962	-51,89%
3) Debiti v/ Regione o Provincia autonoma				384.495	61.168	323.327	528,59%
4) Debiti v/ Comuni				143.404	346.300	- 202.896	-58,59%
5) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche				1.535.884	2.700.614	- 1.164.730	-43,13%
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione				-	-	-	
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione				-	-	-	
c) Regione per finanziamento sanitario				-	-	-	
aa) contributo corrente extra LEA							
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione				1.474.097	2.640.287	- 1.166.190	-44,17%
e) Regione per altre prestazioni							
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione							
g) Regione per versamenti a patrimonio netto							
6) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione				61.787	60.326	1.460	
7) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				-	-	-	
8) Debiti v/ fornitori				21.028.071	28.342.597	- 7.314.526	-25,81%
9) Debiti v/ Istituto Tesoriere				-	-	-	
10) Debiti tributari				2.931.857	3.077.633	- 145.776	-4,74%
11) Debiti v/ altri finanziatori				-	-	-	
12) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale				2.852.352	2.883.812	- 31.460	-1,09%
13) Debiti v/ altri				11.381.051	10.665.200	715.851	6,71%
Totale D)				41.681.970	51.039.142	- 9.357.172	-18,33%

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI					-	
1) Ratei passivi			-	-	-	
2) Riscconti passivi			616.387	614.009	2.378	0,39%
Totale E)			616.387	614.009	2.378	0,39%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+ C+D+E)			183.518.910	121.634.702	61.884.208	50,88%
F) CONTI D'ORDINE			141.488.298	141.488.298	-	0,00%
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	
2) Depositi cauzionali					-	
3) Beni in comodato			141.488.298	141.488.298	-	0,00%
4) Altri conti d'ordine					-	
Totale F)			141.488.298	141.488.298	-	-

SERVIZIO SANITARIO REGIONE SARDEGNA
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI CAGLIARI

- Schema Allegato A)

- BILANCIO AL 31/12/2017-

CONTO ECONOMICO	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/ esercizio	47.382.676	35.872.626	11.510.050	32,09%
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F. S.	43.348.759	35.659.420	7.689.339	21,56%
b) Contributi in c / esercizio - extra fondo -	4.003.943	191.817	3.812.126	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	117.354	130.817	- 13.462	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da	3.736.588	-	3.736.588	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da	-	-	-	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro -	150.000	61.000	89.000	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) -	-	-	-	
6) Contributi da altri soggetti pubblici -	-	-	-	
c) Contributi in c / esercizio - per ricerca -	29.974	21.389	8.585	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente -	-	-	-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata -	-	-	-	
3) da Regione e altri soggetti pubblici -	-	-	-	
4) da privati -	29.974	21.389	8.585	
d) Contributi in c / esercizio - da privati -	-	-	-	
2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti -	- 294.984	- 934.669	639.685	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti -	323.090	536.950	- 213.860	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	106.748.232	112.741.731	- 5.993.498	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbl	103.423.835	109.777.591	- 6.353.757	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -	2.299.544	2.256.240	43.303	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -	1.024.854	707.899	316.955	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi -	1.866.881	1.151.392	715.489	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -	2.308.957	2.378.112	- 69.155	
7) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio -	2.938.806	2.369.716	569.090	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -				
9) Altri ricavi e proventi -	393.638	538.342	- 144.704	-26,88%
TOTALE A)	161.667.296	154.654.200	7.013.096	4,53%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni - - -	49.798.915	52.385.022	- 2.586.107	-4,94%
a) Acquisti di beni sanitari - - -	49.133.768	51.751.882	- 2.618.114	-5,06%
b) Acquisti di beni non sanitari - - -	665.147	633.140	32.007	5,06%
2) Acquisti di servizi sanitari - - -	13.642.678	14.071.483	- 428.805	-3,05%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	-	-	-	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - -	-	-	-	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - -	169.394	5.339	164.056	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - -	-	-	-	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa - -	-	-	-	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica - -	-	-	-	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera - -	-	-	-	
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - -	-	-	-	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F - -	-	-	-	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione - -	-	-	-	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	546.574	585.523	- 38.949	
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - -	17.996	109.472	- 91.476	
m) Compartecipazione al personale per atti.Libero-prof. (intramoenia) - -	2.377.042	2.513.368	- 136.326	
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	-	-	-	
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e	10.329.883	10.681.864	- 351.981	
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria --	201.789	175.918	25.871	
q) Costi per differenziale Tariffe TUC - -	-	-	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari --	14.121.578	12.854.000	1.267.578	
a) Servizi non sanitari	12.348.405	11.038.018	1.310.387	
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitar	1.467.597	1.507.028	- 39.431	
c) Formazione - -	305.575	308.954	- 3.379	
4) Manutenzione e riparazione - -	4.046.686	3.924.137	122.549	
5) Godimento di beni di terzi - -	3.232.899	2.351.952	880.947	37,46%

CONTO ECONOMICO	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
6) Costi del personale - - -	67.706.399	67.605.882	100.517	0
a) Personale dirigente medico - -	29.136.159	28.804.941	331.218	
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -	2.076.125	2.013.761	62.364	
c) Personale comparto ruolo sanitario - -	24.807.720	25.145.157	- 337.437	
d) Personale dirigente altri ruoli - -	500.598	502.335	- 1.737	
e) Personale comparto altri ruoli - -	11.185.797	11.139.687	46.110	
7) Oneri diversi di gestione - -	1.206.692	1.094.772	111.920	10,22%
8) Ammortamenti - - - -	3.314.504	3.506.441	- 191.937	-5,47%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	202.206	211.757	- 9.551	-4,51%
b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	610.458	610.458	0	0,00%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	2.501.841	2.684.226	- 182.386	-6,79%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -	-	1.603.394	- 1.603.394	
10) Variazione delle rimanenze - - - -	738.841	44.338	694.503	1566,39%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie - -	740.264	- 8.122	748.385	-9214,66%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - -	- 1.423	52.459	- 53.882	-102,71%
11) Accantonamenti	2.270.242	1.015.172	1.255.070	123,63%
a) Accantonamenti per rischi - -	623.455	458.090	165.365	36,10%
b) Accantonamenti per premio operosità - -	-	-	-	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - -	630.650	261.816	368.834	
d) Altri accantonamenti	1.016.138	295.266	720.871	
TOTALE B)	160.079.434	160.456.591	- 377.157	-0,24%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.587.862	- 5.802.392	7.390.254	-127,37%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari - -	169	36	133	368,69%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	42.774	221.086	- 178.313	
TOTALE C)	- 42.604	- 221.050	178.446	-80,73%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-	
1) Rivalutazioni - -	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	
TOTALE D)	-	-	-	

CONTO ECONOMICO	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-	
1) Proventi straordinari - - -	1.992.393	839.247	1.153.146	137,40%
a) Plusvalenze - -	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari - -	1.992.393	839.247	1.153.146	137,40%
2) Oneri straordinari	1.809.085	581.964	1.227.121	210,86%
a) Minusvalenze - -	-	-	-	
b) Altri oneri straordinari -	1.809.085	581.964	1.227.121	210,86%
TOTALE E)	183.309	257.283	- 73.974	-28,75%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	1.728.567	- 5.766.158	7.494.725	-129,98%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-	
1) IRAP - - - -	4.738.622	4.727.868	10.754	0,23%
a) IRAP relativa a personale dipendente - -	4.427.070	4.495.356	- 68.286	-1,52%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente - -	211.951	138.145	73.806	53,43%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) - -	99.600	94.366	5.234	
d) IRAP relativa ad attività commerciali - -	-	-	-	
2) IRES - -	12.177	12.197	- 20	-0,17%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	
TOTALE Y)	4.750.799	4.740.065	10.734	0,23%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 3.022.231,98	- 10.506.223	7.483.991,24	-71,23%

Il Responsabile del Servizio Bilancio
(Dott.ssa Cristina Garau)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Vincenzo Serra)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Giorgio Sorrentino)