

SERVIZIO SANITARIO REGIONE SARDEGNA  
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI CAGLIARI

**- BILANCIO AL 31/12/2019-**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO						Importi: Euro	
				Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE	
						Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>				<b>37.148.451</b>	<b>34.113.588</b>	3.034.863	0,09
I	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			12.062.217	12.042.353	19.864	0,00
	1)	Costi di impianto e di ampliamento		-	-	-	
	2)	Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	
	3)	Diritti di brevetto industriale e di utilizzo		-	-	-	
	4)	Immobilizzazioni in corso e acconti		-	-	-	
	5)	Altre Immobilizzazioni immateriali		12.062.217	12.042.353	19.864	0,00
II	<b>Immobilizzazioni materiali</b>			<b>25.081.722</b>	<b>22.066.723</b>	3.014.999	0,14
	1)	Terreni			-	-	
	a)	Terreni disponibili			-	-	
	b)	Terreni indisponibili			-	-	
	2)	Fabbricati		13.207.696	13.585.767	- 378.071	- 0,03
	a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)		-	-	-	
	b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)		13.207.696	13.585.767	- 378.071	- 0,03
	3)	Impianti e macchinari		328.871	367.239	- 38.367	- 0,10
	4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche		6.764.879	4.960.223	1.804.656	0,36
	5)	Mobili e arredi		1.408.106	1.289.730	118.376	0,09
	6)	Automezzi		-	-	-	
	7)	Oggetti d'arte			-	-	
	8)	Altre immobilizzazioni materiali		221.446	166.794	54.652	0,33
	9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		3.150.725	1.696.972	1.453.753	0,86
				Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		-
III	<b>Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione)</b>			4.512	4.512	-	
	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	-	
	a)	Partecipazioni			0	-	
	b)	Altri titoli		4.512	4.512	-	-
<b>Totale A)</b>				<b>37.148.451</b>	<b>34.113.588</b>	<b>3.034.863</b>	<b>0,09</b>
B)	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>					-	
I	<b>Rimanenze</b>			9.147.243	7.706.480	1.440.762	0,19
	1)	Rimanenze beni sanitari		9.120.994	7.690.358	1.430.636	0,19
	2)	Rimanenze beni non sanitari		26.249	16.123	10.126	0,63
	3)	Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	
	4)	Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	
II	<b>Crediti (con separata indicazione, per ciascuna categoria)</b>			<b>116.313.244</b>	<b>108.079.321</b>	8.233.923	0,08
	1)	<b>Crediti v/ Stato</b>		52.461	-	52.461	
	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		52.461	-	52.461	
	1)	Crediti v/ Ministero della Salute per			-	-	
	2)	Crediti v/ Ministero della Salute per		52.461	-	52.461	
	3)	Crediti v/ Stato per ricerca - altre			-	-	
	4)	Crediti v/ Stato - investimenti per			-	-	
	d)	Crediti v/ prefetture			-	-	

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro	
				VARIAZIONE	
				Importo	%
<b>2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma</b>			<b>111.791.574</b>	<b>103.251.824</b>	8.539.750 0,08
a) Crediti v/ Regione o Provincia			6.218.345	6.315.172	- 96.827 - 0,02
1) Crediti v/ Regione o Provincia			6.154.116	6.250.943	- 96.827 - 0,02
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			598.530	2.132.044	- 1.533.513 - 0,72
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0,00	- -
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			5.555.585	4.118.899	1.436.686 0,35
2) Crediti v/ Regione o Provincia			64.229	64.229	- -
b) Crediti v/ Regione o Provincia			105.573.229	96.936.652	8.636.577 0,09
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per			100.723.496	96.936.652	3.786.844 0,04
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per				-	- -
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano			4.849.733	-	4.849.733 -
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per				0	- -
<b>3) Crediti v/ Comuni</b>			-	0	- -
<b>4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e</b>			<b>2.864.300</b>	<b>3.020.407</b>	- 156.107 - 0,05
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche			2.837.039	3.018.649	- 181.610 - 0,06
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche			27.261	1.758	25.503 14,51
<b>5) Crediti v/ società partecipate e/ o enti</b>			<b>185.769</b>	<b>5.002</b>	180.767 36,14
<b>6) Crediti v/ Erario</b>			<b>87.638</b>	<b>64.256</b>	23.382 0,36
<b>7) Crediti v/ altri</b>			<b>1.331.502</b>	<b>1.737.831</b>	- 406.330 - 0,23
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono</b>				-	- -
1) Partecipazioni che non costituiscono				-	- -
2) Altri titoli che non costituiscono				-	- -
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>41.610.828</b>	<b>34.377.933</b>	7.232.895 0,21
1) Cassa			31.143	111.439	- 80.297 - 0,72
2) Istituto Tesoriere			41.577.252	34.242.719	7.334.534 0,21
3) Tesoreria Unica				-	- -
4) Conto corrente postale			2.433	23.775	- 21.342 - 0,90
<b>Totale B)</b>			<b>167.071.314</b>	<b>150.163.734</b>	<b>16.907.581</b> 0,11
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			77.261	2.322.120	- 2.244.859 - 0,97
I Ratei attivi				-	- -
II Risconti attivi			77.261	2.322.120	- 2.244.859 - 0,97
<b>Totale C)</b>			<b>77.261</b>	<b>2.322.120</b>	<b>- 2.244.859</b> - 0,97
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+ C)</b>			<b>204.297.026</b>	<b>186.599.442</b>	<b>17.697.584</b> 0,09
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>					- -
1) Canoni di leasing ancora da pagare			149.286.371	148.853.364	433.007 0,0029
2) Depositi cauzionali				0	- -
3) Beni in comodato				0	- -
4) Altri conti d'ordine			149.286.371	148.853.364	433.007 0,00
<b>Totale D)</b>			<b>149.286.371</b>	<b>148.853.364</b>	<b>433.007</b> 0,0029

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
				VARIAZIONE	
				Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I Fondo di dotazione			1.556.167	1.556.167	- -
II Finanziamenti per investimenti			150.643.648	146.005.100	4.638.548 0,03
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			12.806.902	13.415.082	- 608.181 - 0,05
2) Finanziamenti da Stato per investimenti				0	- -
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				0	- -
b) Finanziamenti da Stato per ricerca				0	- -
c) Finanziamenti da Stato - altro				0	- -
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			92.073.015	86.329.099	5.743.915 0,07
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per			44.681.962	44.727.288	- 45.326 - 0,00
Finanziamenti per investimenti da rettifica					
5) contributi in conto esercizio			1.081.770	1.533.631	- 451.861 - 0,29
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti				0	- -
IV Altre riserve				0	- -
V Contributi per ripiano perdite			4.849.733	0	4.849.733
VI Utili (perdite) portati a nuovo			- 4.849.733	-7.096.855	2.247.121 - 0,32
VII Utile (perdita) dell'esercizio			- 649.066	-1.648.542	999.477 - 0,61
<b>Totale A)</b>			<b>151.550.750</b>	<b>138.815.871</b>	<b>12.734.879 0,09</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>					
1) Fondi per imposte, anche differite			10.552.741	9.533.741	1.019.000 0,11
2) Fondi per rischi			-	-	- -
3) Fondi da distribuire			2.102.629	2.825.013	- 722.384 - 0,26
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			-	0	- -
5) Altri fondi oneri			3.781.813	3.394.109	387.704 0,11
			4.668.299	3.314.619	1.353.681 0,41
<b>Totale B)</b>			<b>10.552.741</b>	<b>9.533.741</b>	<b>1.019.000 0,11</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
1) Premi operosità					- -
2) TFR personale dipendente					- -
<b>Totale C)</b>					- -
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>					
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
1) Mutui passivi			0	0	- -
2) Debiti v/ Stato			1.352.082	963.719	388.363 0,40
3) Debiti v/ Regione o Provincia autonoma			224.274	107.222	117.052 1,09
4) Debiti v/ Comuni			93	167.240	- 167.148 - 1,00
5) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche			2.150.504	1.945.018	205.486 0,11
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Re				0	- -
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Re				0	- -
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della				0	- -
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della			2.096.288	1.872.693	223.595 0,12
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della					- -
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			54.216	72.325	- 18.109 - 0,25
6) Debiti v/ società partecipate e/o enti				0	- -
7) Debiti v/ fornitori			17.241.983	16.001.393	1.240.590 0,08
8) Debiti v/ Istituto Tesoriere				2	- 2 - 1,00
9) Debiti tributari			3.458.882	2.756.315	702.567 0,25
10) Debiti v/ altri finanziatori				0	- -
11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e			3.037.659	3.061.380	- 23.721 - 0,01
12) Debiti v/ altri			14.721.453	12.631.154	2.090.299 0,17
<b>Totale D)</b>			<b>42.186.930</b>	<b>37.633.443</b>	<b>4.553.487 0,12</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>					
1) Ratei passivi				-	- -
2) Riscconti passivi			6.606	616.387	- 609.781 - 0,99
<b>Totale E)</b>			<b>6.606</b>	<b>616.387</b>	<b>- 609.781 - 0,99</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+ C+D+E)</b>					
			<b>204.297.026</b>	<b>186.599.442</b>	<b>17.697.584 0,09</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>					
1) Canoni di leasing ancora da pagare			149.286.371	148.853.364	433.006 0,00
2) Depositi cauzionali					- -
3) Beni in comodato			149.286.371	148.853.364	433.006 0,00
4) Altri conti d'ordine					- -
<b>Totale F)</b>			<b>149.286.371</b>	<b>148.853.364</b>	<b>433.006 0,00</b>

**SERVIZIO SANITARIO REGIONE SARDEGNA  
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI CAGLIARI**

**- BILANCIO AL 31/12/2019 -**

CONTO ECONOMICO		Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE	
				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/ esercizio	51.590.667	56.599.674	- 5.009.007	- 0,09	
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma pe	42.917.363	50.283.996	- 7.366.634	- 0,15	
b) Contributi in c / esercizio - extra fondo -	8.618.382	6.315.678	2.302.705	0,36	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	741.303	324.570	416.733	1,28	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse ag	7.843.090	5.062.843	2.780.247	0,55	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse ag	25.000	50.000	- 25.000	- 0,50	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro -	8.989	878.265	- 869.275	- 0,99	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) -	-	-	-	-	
6) Contributi da altri soggetti pubblici -	-	-	-	-	
c) Contributi in c / esercizio - per ricerca -	54.922	-	54.922	-	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente -	-	-	-	-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata -	-	-	-	-	
3) da Regione e altri soggetti pubblici -	54.922	-	54.922	-	
4) da privati -	-	-	-	-	
d) Contributi in c / esercizio - da privati -	-	-	-	-	
2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti -	-	- 224.058	224.058	- 1,00	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi	560.398	442.156	118.242	0,27	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitar	110.729.083	102.790.331	7.938.752	0,08	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sar	107.289.612	99.566.337	7.723.275	0,08	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -	2.678.756	2.557.164	121.592	0,05	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -	760.715	666.830	93.885	0,14	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi -	3.774.734	2.030.552	1.744.182	0,86	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -	2.406.574	2.345.965	60.609	0,03	
7) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio -	3.824.041	3.091.292	732.749	0,24	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -	-	-	-	-	
9) Altri ricavi e proventi -	421.849	491.772	- 69.922	- 0,14	
TOTALE A)	173.307.346	167.567.684	5.739.662	0,03	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni - - -	54.599.535	51.738.059	2.861.476	0,06	
a) Acquisti di beni sanitari - - -	54.117.737	51.223.162	2.894.575	0,06	
b) Acquisti di beni non sanitari - - -	481.798	514.897	- 33.099	- 0,06	
2) Acquisti di servizi sanitari - - -	13.934.388	13.414.935	519.453	0,04	
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	-	-	-	-	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - -	-	-	-	-	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatorio	3.387	-	3.387	-	
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 - -	363.945	224.847	139.098	0,62	
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - -	17.889	34.246	- 16.358	- 0,48	
m) Compartecipazione al personale per atti.Libero-prof. (intramoe	2.389.431	2.333.074	56.357	0,02	
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	120	3.322	- 3.202	- 0,96	
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavor	10.576.070	10.528.303	47.768	0,00	
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria --	583.546	291.142	292.404	1,00	
q) Costi per differenziale Tariffe TUC - -	-	-	-	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari --	15.054.251	14.270.439	783.813	0,05	
a) Servizi non sanitari	13.266.830	12.363.969	902.861	0,07	
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavor	1.466.022	1.550.228	- 84.206	- 0,05	
c) Formazione - -	321.400	356.242	- 34.842	- 0,10	
4) Manutenzione e riparazione - -	4.162.996	4.021.967	141.029	0,04	
5) Godimento di beni di terzi - -	4.657.792	4.007.298	650.494	0,16	
6) Costi del personale - - -	71.837.747	69.136.013	2.701.734	4%	
a) Personale dirigente medico - -	30.547.187	28.806.657	1.740.530	0,06	
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -	2.108.774	1.928.919	179.855	0,09	
c) Personale comparto ruolo sanitario - -	26.641.372	26.131.819	509.553	0,02	
d) Personale dirigente altri ruoli - -	535.101	499.865	35.236	0,07	
e) Personale comparto altri ruoli - -	12.005.312	11.768.753	236.559	0,02	

7) Oneri diversi di gestione - -	1.051.214	1.137.610	-	86.396	-	0,08		
8) Ammortamenti - - - -	3.842.078	3.369.186		472.892		0,14		
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	435.941	315.685		120.256		0,38		
b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	619.415	613.126		6.289		0,01		
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	2.786.721	2.440.374		346.348		0,14		
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -		-		-				
10) Variazione delle rimanenze - - - -	-	1.440.762	-	447.744	-	993.019	2,22	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie - -	-	1.430.636	-	445.913	-	984.723	2,21	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - -	-	10.126	-	1.831	-	8.296	4,53	
11) Accantonamenti	2.561.471	3.755.687	-	1.194.216	-	0,32		
a) Accantonamenti per rischi - -	100.000	786.843	-	686.843	-	0,87		
b) Accantonamenti per premio operosità - -		-		-				
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - -	1.107.790	1.284.810	-	177.020	-	0,14		
d) Altri accantonamenti	1.353.681	1.684.034	-	330.354	-	0,20		
TOTALE B)	170.260.709	164.403.449		5.857.260		0,04		
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.046.637	3.164.235	-	117.598	-	0,04		
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				-				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari - -	68	136	-	67	-	0,50		
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	30	45.165	-	45.135	-	1,00		
TOTALE C)	38	45.029	-	45.067	-	1,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				-				
1) Rivalutazioni - -		-		-				
2) Svalutazioni		-		-				
TOTALE D)		-		-				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				-				
1) Proventi straordinari - - - -	2.151.846	1.738.778		413.068		0,24		
a) Plusvalenze - -		-		-				
b) Altri proventi straordinari - -	2.151.846	1.738.778		413.068		0,24		
2) Oneri straordinari	940.179	1.625.159	-	684.980	-	0,42		
a) Minusvalenze - -		-		-				
b) Altri oneri straordinari -	940.179	1.625.159	-	684.980	-	0,42		
TOTALE E)	1.211.667	113.619		1.098.048		9,66		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	4.258.342	3.232.825		1.025.517		0,32		
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				-				
1) IRAP - - - -	4.896.781	4.869.190		27.591		0,01		
a) IRAP relativa a personale dipendente - -	4.620.268	4.584.126		36.142		0,01		
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente - -	176.968	191.768	-	14.800	-	0,08		
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) - -	99.545	93.296		6.249		0,07		
d) IRAP relativa ad attività commerciali - -		-		-				
2) IRES - -	10.627	12.177	-	1.550	-	0,13		
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-		-				
TOTALE Y)	4.907.408	4.881.367		26.041		0,01		
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	649.066	-	1.648.542	-	999.476	-	0,61