

Allegato 22: Bilancio di Previsione Triennale

**AZIENDA SANITARIA LOCALE di NUORO**

**BILANCIO di previsione triennale per gli anni 2009/2011**

in migliaia di euro

| <b>Stato patrimoniale previsionale attivo</b>                          | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>A) Immobilizzazioni</b>   |                |                |                |
| I. Immateriali   |                |                |                |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento                                  |                |                |                |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                       |                |                |                |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno |                |                |                |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                       | 166            | 120            | 77             |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti                                 |                |                |                |
| 6) Altre   |                |                |                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>166</b>     | <b>120</b>     | <b>77</b>      |
| II. Materiali  |                |                |                |
| 1) Terreni   | 49             | 49             | 49             |
| 2) Fabbricati  | 69.935         | 74.816         | 72.915         |
| 3) Impianti e macchinari   | 8.245          | 8.185          | 7.754          |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche                               | 3.963          | 4.280          | 4.450          |
| 5) Altri beni mobili   | 440            | 256            | 109            |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti                                 | -              | -              | -              |
| <b>TOTALE</b>  | <b>82.632</b>  | <b>87.586</b>  | <b>85.277</b>  |
| III. Finanziarie   |                |                |                |
| 1) Crediti   | 32.825         | 32.825         | 38.181         |
| 2) Titoli  |                |                |                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>32.825</b>  | <b>32.825</b>  | <b>38.181</b>  |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>   | <b>115.623</b> | <b>120.531</b> | <b>123.535</b> |
| <b>B) Attivo circolante</b>  |                |                |                |
| I. Rimanenze   |                |                |                |
| 1) Rimanenze materiale sanitario                                       |                |                |                |
| 2) Rimanenze materiale non sanitario                                   |                |                |                |
| 3) Acconti a fornitori   | -              | -              | -              |
| <b>TOTALE</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| II. Crediti  |                |                |                |
| 1) Verso Stato e RAS   | 52.919         | 53.449         | 56.463         |
| 2) Verso Comuni  | 62             | 63             | 67             |
| 3) Verso Aziende sanitarie pubbliche                                   | 388            | 392            | 414            |
| 4) Verso ARPA  |                |                |                |
| 5) Verso Erario  | -              | -              | -              |
| 6) Verso altri   | 1.899          | 1.974          | 2.052          |
| 7) Imposte anticipate  |                |                |                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>55.268</b>  | <b>55.878</b>  | <b>58.996</b>  |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni       |                |                |                |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni               |                |                |                |
| 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni                       |                |                |                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| IV. Disponibilità liquide  |                |                |                |
| 1) Denaro e valori in cassa  |                |                |                |
| 2) Istituto Tesoriere  | 26.946         | 30.402         | 36.685         |
| 3) Conti correnti bancari e postali                                    |                |                |                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>26.946</b>  | <b>30.402</b>  | <b>36.685</b>  |
| <b>Totale attivo circolante</b>  | <b>82.214</b>  | <b>86.280</b>  | <b>95.681</b>  |
| <b>C) Ratei e risconti attivi</b>                                      |                |                |                |
| 1) Ratei attivi  |                |                |                |
| 2) Risconti attivi   |                |                |                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>197.837</b> | <b>206.811</b> | <b>219.216</b> |

Allegato 22: Bilancio di Previsione Triennale

in migliaia di euro

| <b>Stato patrimoniale previsionale passivo</b>         | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>A) Patrimonio netto</b>                             |                |                |                |
| I) Capitale di dotazione                               | 84.431         | 84.431         | 84.431         |
| II) Riserva di rivalutazione                           |                |                |                |
| III) Contributi per investimenti                       | 69.947         | 72.447         | 81.153         |
| IV) Contributi assegnati per ripiano perdite           |                |                |                |
| V) Altre riserve                                       | 6.210          | 6.023          | 6.041          |
| VI) Utili (perdite) portati a nuovo                    | - 45.409       | - 52.889       | - 61.133       |
| VII) Utile (perdita) dell'esercizio                    | - 11.643       | - 12.220       | - 13.836       |
| <b>Totale Patrimonio netto</b>                         | <b>103.536</b> | <b>97.792</b>  | <b>96.656</b>  |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                     |                |                |                |
| 1) Per imposte anche differite                         |                |                |                |
| 2) Fondi per rischi                                    |                |                |                |
| 3) Altri fondi per oneri                               | 11.150         | 15.780         | 23.787         |
| <b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>                 | <b>11.150</b>  | <b>15.780</b>  | <b>23.787</b>  |
| <b>C) Trattamenti di fine rapporto</b>                 |                |                |                |
| 1) Premio di operosità medici SUMAI                    | 1.742          | 1.926          | 2.110          |
| 2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato     |                |                |                |
| <b>Totale Trattamento di fine rapporto</b>             | <b>1.742</b>   | <b>1.926</b>   | <b>2.110</b>   |
| <b>D) Debiti</b>                                       |                |                |                |
| 1) Verso banche  |                |                |                |
| 2) Verso Stato e RAS                                   | 509            | 599            | 668            |
| 3) Verso Comuni  | 50             | 58             | 65             |
| 4) Verso Aziende sanitarie pubbliche                   | 1.633          | 1.923          | 2.145          |
| 5) Verso ARPA  |                |                |                |
| 6) Verso fornitori                                     | 46.221         | 50.843         | 51.860         |
| 7) Verso Istituto Tesoriere                            |                |                |                |
| 8) Verso Erario  | 3.133          | 3.603          | 4.035          |
| 9) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 5.290          | 5.343          | 5.610          |
| 10) Verso altri  | 24.573         | 28.944         | 32.280         |
| <b>Totale Debiti</b>                                   | <b>81.409</b>  | <b>91.313</b>  | <b>96.663</b>  |
| <b>E) Ratei e risconti passivi</b>                     |                |                |                |
| 1) Ratei passivi                                       |                |                |                |
| 2) Risconti passivi                                    |                |                |                |
| <b>Totale passivo</b>                                  | <b>94.301</b>  | <b>109.019</b> | <b>122.560</b> |

## Allegato 22: Bilancio di Previsione Triennale

**Nota: I dati del Conto Economico Previsionale tengono conto solo parzialmente degli effetti economici originati dagli obiettivi di programmazione indicati nell'allegato 5 in quanto, la complessità del contesto in cui si sta avviando la nostra Azienda per effetto della nuova riorganizzazione strutturale e gestionale, comporta la necessità di una valutazione complessiva di tutti i fenomeni messi in campo,**

in migliaia di euro

| Conto Economico Previsionale                               | Anno 2009       | Anno 2010       | Anno 2011       |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>                          |                 |                 |                 |
| 1) Ricavi per prestazioni                                  | 273.164         | 277.261         | 281.420         |
| 2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni       |                 |                 |                 |
| 3) Altri ricavi e proventi:                                |                 |                 |                 |
| con separata indicazione dei contributi in c/esercizio     | 8.719           | 9.263           | 8.809           |
| di cui contributi in c/esercizio                           | 2.245           | 3.631           | 4.728           |
| <b>Totale valore della produzione</b>                      | <b>281.883</b>  | <b>286.524</b>  | <b>290.229</b>  |
| <b>B) Costi della Produzione</b>                           |                 |                 |                 |
| 4) Per beni di consumo                                     | 41.664          | 41.352          | 42.645          |
| 5) Per servizi   | 105.263         | 101.410         | 102.427         |
| 6) Per godimento di beni di terzi                          | 2.445           | 1.520           | 1.573           |
| 7) Per il personale  |                 |                 |                 |
| a) personale del ruolo sanitario                           | 99.232          | 103.349         | 103.589         |
| b) personale del ruolo professionale                       | 263             | 265             | 265             |
| c) personale del ruolo tecnico                             | 9.217           | 10.155          | 10.260          |
| d) personale del ruolo amministrativo                      | 8.239           | 8.254           | 8.254           |
| 8) Ammortamenti e svalutazioni                             | 7.480           | 8.244           | 9.842           |
| 9) Variazioni delle rimanenze sanitarie                    |                 |                 |                 |
| 10) Accantonamenti per rischi e oneri                      |                 |                 |                 |
| 11) Altri accantonamenti                                   | 3.491           | 8.159           | 8.318           |
| 12) Oneri diversi di gestione                              | 3.211           | 3.212           | 3.850           |
| <b>Totale costi della produzione</b>                       | <b>280.505</b>  | <b>285.920</b>  | <b>291.023</b>  |
| <b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>   | <b>1.378</b>    | <b>604</b>      | <b>794</b>      |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                      |                 |                 |                 |
| 13) Interessi e altri proventi finanziari                  | -               | -               | -               |
| 14) Interessi e altri oneri finanziari (1)                 | 4.505           | 4.147           | 4.148           |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                  | <b>- 4.505</b>  | <b>- 4.147</b>  | <b>- 4.148</b>  |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>     |                 |                 |                 |
| 15) Rivalutazioni  |                 |                 |                 |
| 16) Svalutazioni   |                 |                 |                 |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>        |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>                    |                 |                 |                 |
| 17) Proventi:  |                 |                 |                 |
| a) plusvalenze   |                 |                 |                 |
| b) altri proventi straordinari                             |                 |                 |                 |
| Totale proventi straordinari                               | -               | -               | -               |
| 18) Oneri  |                 |                 |                 |
| a) minusvalenze  |                 |                 |                 |
| b) imposte esercizi precedenti                             |                 |                 |                 |
| c) altri oneri straordinari                                |                 |                 |                 |
| Totale oneri straordinari                                  | -               | -               | -               |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>                  | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>        |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>           | <b>- 3.127</b>  | <b>- 3.543</b>  | <b>- 4.942</b>  |
| 19) Imposte sul reddito dell'esercizio                     |                 |                 |                 |
| a) correnti  | 8.516           | 8.677           | 8.894           |
| b) anticipate  |                 |                 |                 |
| c) differite   |                 |                 |                 |
| <b>20) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>                  | <b>- 11.643</b> | <b>- 12.220</b> | <b>- 13.836</b> |