

AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 5 ORISTANO
Allegato E - Conto Economico
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER L'ANNO 2015

Conto economico previsionale	I Trim.	II Trim.	III Trim.	IV Trim.	Totale
A) Valore della produzione					
1) Ricavi per prestazioni	317	633	950	1.266	1.266
2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
3) Altri ricavi e proventi: contributi in c/esercizio	65.161 63.968	130.323 127.936	195.484 191.904	260.645 255.872	260.645 255.872
Totale valore della produzione	65.478	130.956	196.433	261.911	261.911
B) Costi della produzione					
4) Per beni di consumo	8.564	17.128	25.692	34.256	34.256
5) Per servizi	30.610	61.220	91.830	122.440	122.440
6) Per godimento di beni di terzi	399	798	1.196	1.595	1.595
7) Per il personale	24.751	49.503	74.254	99.005	99.005
a) personale del ruolo sanitario	20.807	41.614	62.420	83.227	83.227
b) personale del ruolo professionale	96	193	289	385	385
c) personale del ruolo tecnico	2.216	4.433	6.649	8.865	8.865
d) personale del ruolo amministrativo	1.632	3.264	4.896	6.528	6.528
8) Ammortamenti e svalutazioni	1.266	2.533	3.799	5.065	5.065
9) Variazioni delle rimanenze sanitarie	- 105	- 209	- 314	- 418	- 418
10) Accantonamenti per rischi e oneri	197	394	591	788	788
11) Altri accantonamenti	138	276	414	552	552
12) Oneri diversi di gestione	242	483	725	966	966
Totale costi della produzione	66.062	132.125	198.187	264.249	264.249
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	- 585	- 1.169	- 1.754	- 2.338	- 2.338
C) Proventi e oneri finanziari					
13) Interessi e altri proventi finanziari:	0	1	1	1	1
14) Interessi e altri oneri finanziari	115	230	344	459	459
Totale proventi e oneri finanziari	- 115	- 229	- 344	- 458	- 458
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie					
15) Rivalutazioni					
16) Svalutazioni					
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie					
E) Proventi e oneri straordinari					
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					
Totale delle partite straordinarie					
Risultato prima delle imposte (A-B+C±D±E)	- 699	- 1.398	- 2.097	- 2.796	- 2.796
19) Imposte sul reddito dell'esercizio					
a) correnti	567	1.135	1.702	2.269	2.269
b) anticipate	-	-	-	-	-
c) differite	-	-	-	-	-
20) Utile (Perdita) dell'esercizio	- 1.266	- 2.533	- 3.799	- 5.065	- 5.065

AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 5 ORISTANO
Allegato E - Stato Patrimoniale
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER L'ANNO 2015

Stato patrimoniale previsionale attivo	I Trim.	II Trim.	III Trim.	IV Trim.
A) Immobilizzazioni				
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	211	422	633	844
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	31.727	63.454	95.180	126.907
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				
6) Altre	195.267	390.535	585.802	781.069
TOTALE	227.205	454.410	681.615	908.820
II. Materiali				
1) Terreni	1.451.763	2.903.526	4.355.289	5.807.052
2) Fabbricati	13.353.007	26.706.014	40.059.021	53.412.028
3) Impianti e macchinari	1.798.827	3.597.655	5.396.482	7.195.309
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	800.388	1.600.776	2.401.163	3.201.551
5) Altri beni mobili	472.820	945.641	1.418.461	1.891.281
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.600.494	5.200.988	7.801.481	10.401.975
TOTALE	20.477.299	40.954.598	61.431.897	81.909.196
III. Finanziarie				
1) Crediti	-	-	-	-
2) Titoli				
TOTALE	-	-	-	-
Totale immobilizzazioni	20.704.504	41.409.008	62.113.512	82.818.016
B) Attivo circolante				
I. Rimanenze				
1) Rimanenze materiale sanitario	1.369.429	2.738.858	4.108.287	5.477.716
2) Rimanenze materiale non sanitario	44.370	88.739	133.109	177.478
3) Acconti ai fornitori				
TOTALE	1.413.799	2.827.597	4.241.396	5.655.194
II. Crediti				
1) Verso Stato e RAS	9.000.000	18.000.000	27.000.000	36.000.000
2) Verso Comuni	175	350	525	700
3) Verso Aziende sanitarie pubbliche	118.250	236.500	354.750	473.000
4) Verso ARPA	8.750	17.500	26.250	35.000
5) Verso Erario	309.679	619.358	929.037	1.238.716
6) Verso altri	136.791	273.583	410.374	547.165
7) Imposte anticipate				
TOTALE	9.573.645	19.147.291	28.720.936	38.294.581
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				
2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni				
TOTALE				
IV. Disponibilità liquide				
1) Denaro e valori in cassa				
2) Istituto Tesoriere	8.342.327	16.684.655	25.026.982	33.369.309
3) Conti correnti bancari e postali	24.947	49.893	74.840	99.786
TOTALE	8.367.274	16.734.548	25.101.821	33.469.095
Totale attivo circolante	19.354.718	38.709.435	58.064.153	77.418.870
C) Ratei e risconti attivi				
1) Ratei attivi				
2) Risconti attivi	12.851	25.703	38.554	51.405
TOTALE	12.851	25.703	38.554	51.405
Totale attivo	40.072.073	80.144.145	120.216.218	160.288.291

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER L'ANNO 2015

Stato patrimoniale previsionale passivo	I Trim.	II Trim.	III Trim.	IV Trim.
A) Patrimonio netto				
I) Capitale di dotazione	5.229.832	10.459.664	15.689.495	20.919.327
II) Riserva di rivalutazione	-	-	-	-
III) Contributi per investimenti	14.857.026	29.714.052	44.571.077	59.428.103
IV) Contributi assegnati per ripiano perdite	-	-	-	-
V) Altre riserve	3.254.309	6.508.618	9.762.926	13.017.235
VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-12.129.900	-24.259.800	- 36.389.699	- 48.519.599
VII) Utile (perdita) dell'esercizio	- 1.266.197	- 2.532.393	- 3.798.590	- 5.064.786
Totale Patrimonio netto	9.945.070	19.890.140	29.835.210	39.780.280
B) Fondi per rischi e oneri				
1) Per imposte anche differite				
2) Fondi per rischi	1.697.333	3.394.667	5.092.000	6.789.333
3) Altri fondi per oneri	3.902.728	7.805.455	11.708.183	15.610.910
Totale Fondi per rischi e oneri	5.600.061	11.200.122	16.800.182	22.400.243
C) Trattamenti di fine rapporto				
1) Premio di operosità medici SUMAI	745.000	1.490.000	2.235.000	2.980.000
2) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato				
Totale Trattamento di fine rapporto	745.000	1.490.000	2.235.000	2.980.000
D) Debiti				
1) Verso banche (mutuo)	558.299	1.116.599	1.674.898	2.233.197
2) Verso Stato e RAS	27.410	54.820	82.229	109.639
3) Verso Comuni	16.007	32.015	48.022	64.029
4) Verso Aziende sanitarie pubbliche	337.694	675.389	1.013.083	1.350.777
5) Verso ARPA	-	-	-	-
6) Verso fornitori	8.778.283	17.556.565	26.334.848	35.113.130
7) Verso Istituto Tesoriere	-	-	-	-
8) Verso Erario	683.736	1.367.473	2.051.209	2.734.945
9) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.160.518	2.321.036	3.481.554	4.642.072
10) Verso altri	4.396.792	8.793.585	13.190.377	17.587.169
Totale Debiti	15.958.740	31.917.479	47.876.219	63.834.958
E) Ratei e risconti passivi				
1) Ratei passivi	1.583	3.165	4.748	6.330
2) Risconti passivi	7.824.785	15.649.570	23.474.355	31.299.140
TOTALE	7.823.203	15.646.405	23.469.608	31.292.810
Totale passivo	40.072.073	80.144.145	120.216.218	160.288.291