

Allegato B alla Delib.G.R. n. 9/25 del 24.3.2022

STATO PATRIMONIALE 2019	AOU CAGLIARI				
	ATTIVO	ANNO 2019	ANNO 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
				IMPORTO	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali	12.062.217	12.042.353	19.864	0,16%	
1) Costi d'impianto e di ampliamento					
2) Costi di ricerca e sviluppo					
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno					
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					
5) Altre immobilizzazioni immateriali	12.062.217	12.042.353	19.864	0,16%	
II Immobilizzazioni materiali	25.081.722	22.066.723	3.014.999	13,66%	
1) Terreni					
a) Terreni disponibili					
b) Terreni indisponibili					
2) Fabbricati	13.207.696	13.585.767	-378.071	-2,78%	
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)					
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	13.207.696	13.585.767	-378.071	-2,78%	
3) Impianti e macchinari	328.871	367.239	-38.368	-10,45%	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.764.879	4.960.223	1.804.656	36,38%	
5) Mobili e arredi	1.408.106	1.289.730	118.376	9,18%	
6) Automezzi					
7) Oggetti d'arte					
8) Altre immobilizzazioni materiali	221.446	166.794	54.652	32,77%	
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.150.725	1.696.972	1.453.753	85,67%	
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	4.512	4.512	0	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	0,00%	
a) Partecipazioni					
b) Altri titoli	4.512	4.512	0	0,00%	
Totale A)	37.148.451	34.113.588	3.034.863	8,90%	
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze	9.147.243	7.706.480	1.440.763	18,70%	
1) Rimanenze beni sanitari	9.120.994	7.690.358	1.430.636	18,60%	
2) Rimanenze beni non sanitari	26.249	16.123	10.126	62,80%	
3) Acconti per acquisti beni sanitari					
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	116.313.244	108.079.321	8.233.923	7,62%	
1) Crediti v/Stato	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 ricerca corrente					
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	52.461		52.461		
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca					
d) Crediti v/prefetture					
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	111.791.574	103.251.824	8.539.750	8,27%	
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	6.218.345	6.315.172	-96.827	-1,53%	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.154.116	6.250.943	-96.827	-1,55%	
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	598.530	2.132.044	-1.533.514	-71,93%	
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	5.555.585	4.118.899	1.436.686	34,88%	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	64.229	64.229	0	0,00%	
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	105.573.229	96.936.652	8.636.577	8,91%	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	100.723.496	96.936.652	3.786.844	3,91%	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione					
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	4.849.733		4.849.733		
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
3) Crediti v/Comuni					
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.864.300	3.020.407	-156.107	-5,17%	
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.837.039	3.018.649	-181.610	-6,02%	
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	27.261	1.758	25.503	1450,68%	
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	185.769	5.002	180.767	3613,89%	
6) Crediti v/Erario	87.638	64.256	23.382	36,39%	
7) Crediti v/altri	1.331.502	1.737.831	-406.329	-23,38%	
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					

IV Disponibilità liquide	41.610.828	34.377.933	7.232.895	21,04%
1) Cassa	31.143	111.439	-80.296	-72,05%
2) Istituto Tesoriere	41.577.252	34.242.719	7.334.533	21,42%
3) Tesoreria Unica				
4) Conto corrente postale	2.433	23.775	-21.342	-89,77%
Totale B)	167.071.314	150.163.734	16.907.580	11,26%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI				
I Ratei attivi				
II Riscconti attivi	77.261	2.322.120	-2.244.859	-96,67%
Totale C)	77.261	2.322.120	-2.244.859	-96,67%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	204.297.026	186.599.443	17.697.583	9,48%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare				
2) Depositi cauzionali				
3) Beni in comodato	149.286.371	148.853.364	433.007	0,29%
4) Altri conti d'ordine				
Totale D)	149.286.371	148.853.364	433.007	0,29%

PASSIVO	ANNO 2019	ANNO 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			IMPORTO	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	1.556.167	1.556.167	0	0,00%
II Finanziamenti per investimenti	150.643.648	146.005.100	4.638.548	3,18%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	12.806.902	13.415.082	-608.180	-4,53%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti				
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				
b) Finanziamenti da Stato per ricerca				
c) Finanziamenti da Stato - altro				
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	92.073.015	86.329.099	5.743.916	6,65%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	44.681.962	44.727.288	-45.326	-0,10%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.081.770	1.533.631	-451.861	-29,46%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti				
IV Altre riserve				
V Contributi per ripiano perdite	4.849.733		4.849.733	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	- 4.849.733	- 7.096.855	2.247.122	-31,66%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	- 649.066	- 1.648.542	999.476	-60,63%
Totale A)	151.550.750	138.815.871	12.734.879	9,17%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-			
2) Fondi per rischi	2.102.629	2.825.013	-722.384	-25,57%
3) Fondi da distribuire				
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	3.781.813	3.394.109	387.704	11,42%
5) Altri fondi oneri	4.668.299	3.314.619	1.353.680	40,84%
Totale B)	10.552.741	9.533.741	1.019.000	10,69%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità				
2) TFR personale dipendente				
Totale C)				
D) DEBITI				
1) Mutui passivi				
2) Debiti v/Stato	1.352.082	963.719	388.363	40,30%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	224.274	107.222	117.052	109,17%
4) Debiti v/Comuni	93	167.240	-167.147	-99,94%
5) Debiti viaziende sanitarie pubbliche	2.150.504	1.945.018	205.486	10,56%
a) Debiti viaziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità				
b) Debiti viaziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo				
c) Debiti viaziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo				
d) Debiti viaziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.096.288	1.872.693	223.595	11,94%
e) Debiti viaziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto				
f) Debiti viaziende sanitarie pubbliche fuori Regione	54.216	72.325	-18.109	-25,04%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
7) Debiti v/fornitori	17.241.983	16.001.393	1.240.590	7,75%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		2	0	0,00%
9) Debiti tributari	3.458.882	2.756.315	702.567	25,49%
10) Debiti v/altri finanziatori				
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	3.037.659	3.061.380	-23.721	-0,77%
12) Debiti v/altri	14.721.453	12.631.154	2.090.299	16,55%
Totale D)	42.186.930	37.633.443	4.553.487	12,10%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
1) Ratei passivi				
2) Riscconti passivi	6.606	616.387	-609.781	-98,93%
Totale E)	6.606	616.387	-609.781	-98,93%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	204.297.026	186.599.443	17.697.583	9,48%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare				
2) Depositi cauzionali				
3) Beni in comodato	149.286.371	148.853.364	433.007	0,29%
4) Altri conti d'ordine				
Totale F)	149.286.371	148.853.364	433.007	0,29%