

REGIONE PUGLIA
AZIENDA SANITARIA LOCALE LECCE

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO al
31 dicembre 2008

Nota Integrativa

Indice	Pagina
1. PREMESSA	4
2. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO	4
3. CRITERI DI VALUTAZIONE, PRINCIPI CONTABILI DI REDAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO	5

Analisi delle voci di Stato Patrimoniale

4. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	10
5. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11
6. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	12
7. SCORTE	12
8. CREDITI VERSO REGIONE PUGLIA (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	13
9. CREDITI VERSO COMUNI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	14
10. CREDITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	14
11. CREDITI VERSO ARPA	14
12. CREDITI VERSO ERARIO	14
13. CREDITI VERSO ALTRI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	15
14. DISPONIBILITA' LIQUIDE	15
15. RATEI E RISCONTI ATTIVI	16
16. PATRIMONIO NETTO (DEFICIT PATRIMONIALE)	16
17. FONDO PER RISCHI E ONERI	17
18. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	20
19. DEBITI VERSO REGIONE	20

Bilancio al 31 dicembre 2008

20. DEBITI VERSO COMUNI	20
21. DEBITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI	21
22. DEBITI VERSO FORNITORI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	21
23. DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE(ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	21
24. DEBITI TRIBUTARI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	21
25. DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	22
26. ALTRI DEBITI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	22
27. RATEI E RISCONTI PASSIVI	23
28. CONTI D'ORDINE	24

Analisi delle voci di Conto Economico

29. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO INDISTINTI E VINCOLATI	25
30. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	26
31. CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	27
32. COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESE PER PRESTAZIONI SANITARIE	27
33. UTILIZZO RISERVA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (COSTI CAPITALIZZATI)	27
34. ACQUISTI DI BENI	28
35. COSTI DI SERVIZI	29
36. MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	33
37. GODIMENTI DI BENI DI TERZI	33
38. COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE	34
39. ONERI DI GESTIONE	37
40. AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	37

41. AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	37
42. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	38
43. ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	39
44. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	40
45. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	40
46. IMPOSTE E TASSE DELL'ESERCIZIO	41
47. ALTRE INFORMAZIONI	41
48. PROSPETTO DEI FLUSSI SIOPE	42
49. PROSPETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	47

1 Premessa

L'Azienda Sanitaria Locale LECCE, istituita con L.R. n°39 del 28/12/2006 fornisce ai cittadini dei Comuni posti nei comprensori di Lecce, Campi Salentina, Galatina, Martano, Nardò, Maglie, Gallipoli, Casarano, Poggiardo, Gagliano del Capo prestazioni sanitarie secondo i programmi del piano sanitario regionale, avvalendosi dei servizi gestiti direttamente o dei servizi di altre aziende sanitarie pubbliche o private accreditate.

Essa integra le sue attività con quelle di sicurezza sociale di interesse sanitario ad essa delegate dai Comuni e coordina le sue attività con quelle che, nelle stesse materie, i Comuni gestiscono direttamente.

L'Azienda ha sede legale nel Comune di Lecce in Via Maglietta n°5.

Il territorio interessato è costituito da tutti i Comuni della Provincia di Lecce, caratterizzati da centri urbani di diverse dimensioni ma abbastanza omogenei per gli aspetti socio-economici e culturali.

La popolazione assistita è di 811.230 abitanti al 01/01/2008 come da rilevazioni dati ISTAT riportato sulla DGR N°2338/08.

2 Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio al 31 dicembre 2008 dell'Azienda Sanitaria Locale LECCE, costituito da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, è stato redatto secondo quanto previsto dalle linee guida interministeriali per il bilancio delle aziende sanitarie di cui all'art. 5 del D. Lgs. n. 502 del 30 dicembre 1992, dalla Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994, dalle specifiche direttive regionali e dalla normativa di cui al Codice Civile in materia di bilancio, interpretate ed integrate, laddove ritenuto necessario, dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In linea con la previsione normativa dell'articolo 31, comma 4 della legge 38 sopra indicata lo stato patrimoniale e il conto economico sono comparati con quelli relativi all'esercizio precedente. Qualora alcune voci dello stato patrimoniale ovvero del conto economico vengano classificate diversamente rispetto al bilancio dell'esercizio precedente, quest'ultimo viene opportunamente riclassificato al fine di permettere la comparazione delle voci richiesta dal summenzionato articolo di legge.

A partire dall'esercizio 2001, lo schema di bilancio adottato risulta essere quello previsto dal Decreto interministeriale del 11 febbraio 2002.

Il bilancio è integrato con il prospetto dei flussi SIOPE.

Per un'immediata comprensione i valori espressi nella presente nota integrativa sono riportati in euro/mille.

3 Criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio d'esercizio

Il bilancio d'esercizio viene predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio adottati nel precedente esercizio, tranne nei casi espressamente indicati.

Per le voci più significative sono esposti nel seguito i criteri di valutazione ed i principi contabili adottati:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o produzione comprensivo degli oneri accessori al netto delle quote di ammortamento calcolate sistematicamente in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse e, comunque, entro il quarto esercizio successivo a quello dell'acquisto (aliquota 20%).

Le immobilizzazioni immateriali che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri precedenti, sono iscritte a tale minore valore.

Qualora negli esercizi successivi vengano meno i motivi che hanno determinato le svalutazioni, saranno ripristinati i valori originari.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali acquistate nel corso degli esercizi successivi al 31 dicembre 1997 sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dai rispettivi ammortamenti.

I valori dei beni, determinati secondo i criteri su esposti, al netto dei fondi ammortamento, non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità e di recuperabilità degli stessi negli esercizi successivi. Eventuali svalutazioni, effettuate per rilevare perdite durevoli di valore, non sono più mantenute negli esercizi successivi se vengono meno i motivi che ne hanno determinato l'iscrizione.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono determinati in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti. In particolare, si applicano le aliquote fiscalmente consentite dal decreto ministeriale del 31 dicembre 1988 come nel seguito riportate:

Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	12,5%-15%
Attrezzature sanitarie	12,5%

Bilancio al 31 dicembre 2008

Mobili e arredi	10%
Automezzi	25%
Altri beni	10%-40%

Per gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio sono applicate le aliquote ordinarie fiscalmente ammesse ridotte del 50%, in quanto, la quota di ammortamento così ottenuta, non si discosta significativamente da quella calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

Il valore dei beni non strumentali non viene ammortizzato.

Le “Immobilizzazioni materiali in corso” sono iscritte al costo di acquisizione sostenuto fino alla data del bilancio, ivi compresi gli oneri accessori di diretta ed indiretta imputazione.

Le spese relative a migliorie ed ammodernamenti (manutenzioni straordinarie) degli immobili e degli impianti sono capitalizzate nelle rispettive voci di bilancio nella misura in cui contribuiscono ad incrementare la capacità produttiva dei beni, ovvero la vita utile degli stessi. Quelle che non evidenziano tali requisiti sono considerate costi dell'esercizio e, pertanto, vengono iscritte nel conto economico.

Scorte

Le scorte, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono valutate al minore valore tra il costo di acquisto, determinato sulla base del criterio del costo medio ponderato dell'ultimo trimestre comprensivo degli oneri accessori, e quello di mercato (costo di sostituzione).

Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale che coincide con il valore di presumibile realizzo.

La voce “Crediti verso Regione” è iscritta nello stato patrimoniale, al 31 dicembre 2008, al netto dello sbilancio di “Mobilità sanitaria” attiva e passiva maturato per competenza alla stessa data.

Disponibilità liquide

Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale, i crediti verso l'Istituto Tesoriere e verso l'Amministrazione Postale sono iscritti al presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti attivi e passivi sono determinati in relazione all'effettiva competenza temporale ed economica, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione dell'esercizio.

Conti d'ordine

Tali conti espongono i dati relativi al sistema degli impegni, dei rischi, dei beni di proprietà presso terzi e dei beni di terzi presso l'Azienda.

Bilancio al 31 dicembre 2008

Contributi in conto capitale

I contributi in conto capitale rappresentano, per lo più, disponibilità liquide, assegnate all'Azienda senza obbligo di restituzione, da impiegarsi per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali.

I contributi in esame sono registrati in un'apposita riserva ben distinta del patrimonio netto al momento della delibera di assegnazione da parte degli enti e dei soggetti concedenti. La riserva viene utilizzata in sede di redazione del bilancio d'esercizio, mediante attribuzione a conto economico di un importo pari alla quota di ammortamento relativa ai beni acquistati, al fine di neutralizzare l'effetto economico di quest'ultima.

Alla data di redazione dello stato patrimoniale iniziale – 31 dicembre 1997 – la riserva per contributi in conto capitale include:

- i contributi incassati in esercizi precedenti a fronte di beni mobili acquistati ed esistenti al 31 dicembre 1997; il valore iscritto nelle voci di patrimonio netto coincide con quello iscritto tra le attività dello stato patrimoniale;
- i contributi incassati al 31 dicembre 1997 e non ancora investiti per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali.

Fondo rischi ed oneri

Il fondo rischi accoglie gli accantonamenti connessi a passività potenziali ritenute probabili relative ai contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio con fornitori, personale dipendente, personale dimesso ed assistiti.

In particolare tali passività potenziali sono rilevate in bilancio tra i fondi rischi quando sussistono le seguenti condizioni:

- la disponibilità, al momento della redazione del bilancio, di informazioni che facciano ritenere probabile il verificarsi degli eventi comportanti il sorgere di una passività o la diminuzione di un'attività;
- la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza.

Il fondo oneri accoglie per lo più gli stanziamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare, o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio.

Fondo per premi di operosità medici Sumai

Il fondo comprende gli importi relativi agli oneri maturati nei confronti dei medici specialisti interni per gli anni e le ore di servizio prestati presso l'Azienda a decorrere dal 1° gennaio 1995, data di costituzione delle ex Aziende USL LE/1 e USL LE/2.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Contributi in conto esercizio indistinti (proventi per quota capitaria del Fondo

Sanitario Regionale)

Essi rappresentano fondi assegnati dalla Regione per la gestione ordinaria. L'iscrizione nel conto economico dell'esercizio di tali contributi avviene per competenza sulla base della delibera di assegnazione della Giunta Regionale dei contributi stessi.

Contributi in conto esercizio vincolati

Tali contributi sono ottenuti per il finanziamento di progetti specifici (ricerca, assistenza sanitaria straordinaria, formazione del personale dipendente, prevenzione, ed altro) e sono iscritti in bilancio sulla base della delibera di assegnazione dei contributi stessi da parte degli Enti. Essi sono rilevati tra i ricavi d'esercizio in funzione dell'avanzamento dei progetti a cui si riferiscono. A fine esercizio la quota dei contributi, non correlabile ai costi addebitati al conto economico, è rilevata tra i risconti passivi.

Prestazioni sanitarie rese a non residenti (mobilità attiva)

Esse sono rilevate tra i ricavi dell'esercizio in base alle prestazioni sanitarie rese ai cittadini residenti in territori per i quali è competente un'altra Azienda Sanitaria Locale. Il valore di tali prestazioni è indicato dalla delibera di Giunta Regionale di assegnazione dei contributi in conto esercizio.

Prestazioni sanitarie ricevute da altre Aziende Sanitarie (mobilità passiva)

Esse sono rilevate tra i costi dell'esercizio sulla base delle prestazioni sanitarie rese da Aziende Sanitarie Locali a cittadini residenti nel territorio della ASL LECCE. Il valore di tali prestazioni è indicato dalla delibera di Giunta Regionale di assegnazione dei contributi in conto esercizio.

Convenzioni sanitarie per assistenza farmaceutica, medicina di base e specialistica ambulatoriale

Tali costi sono stati addebitati al conto economico quando sostenuti sulla base delle convenzioni nazionali che regolano tali rapporti.

Operazioni Straordinaria

Le operazioni di fusione determinate dalla L.R. 39/2006, che ha disposto la nascita della ASL LE provinciale quale soppressione per fusione delle due ex ASL LE/1 di Lecce e LE/2 di Maglie, hanno trascinato i loro effetti anche nell'esercizio 2008.

Si è provveduto ad unificare le contabilità delle due preesistenti Aziende Sanitarie, che avevano sistemi gestionali informatici differenti, e la piena ed effettiva unificazione si è avuta solo nel corso dell'esercizio 2008.

A tale criticità, si è aggiunta l'adozione del Nuovo Piano dei Conti Unificato (PDCU), predisposto dall'ARES Puglia e adottato da tutte le Aziende Sanitarie, Aziende Ospedaliere del Servizio Sanitario della Regione Puglia, con decorrenza 1/1/2008.

La concomitanza di tali profonde circostanze modificative degli assetti contabili ha reso necessario ed opportuno che si provvedesse ad una complessa operazione che ha interessato due ordini di operazioni:

1. sistemazione delle poste contabili nel Bilancio;
2. cancellazione di somme non dovute.

Con riferimento al punto 1) si è provveduto ad effettuare delle operazioni di riclassificazione delle posizioni debitorie e creditorie iscritte nel Bilancio della ASL. A seguito di tali operazioni, alcune poste hanno trovato una migliore e più omogenea rappresentazione rispetto alle voci dello Stato

Bilancio al 31 dicembre 2008

Patrimoniale. Si rileva però, che alla data di chiusura del presente Bilancio tali attività non possono ancora ritenersi concluse.

Riguardo al punto 2) si è avviata una attività di auditing e controllo contabile interno, i cui esiti hanno determinato la circostanza di non più mantenimento in Bilancio di alcune poste attive e passive, con relativa cancellazione e conseguente rilevazione di Insussistenze attive e passive che hanno influenzato il risultato d'esercizio nella parte delle componenti straordinarie. In particolare sono stati stralciati crediti e debiti per i quali non si sono rinvenuti i documenti giustificativi di appoggio per il loro mantenimento in Bilancio e la cui anzianità di iscrizione risaliva agli esercizi 2003 e precedenti.

Bilancio al 31 dicembre 2008

Analisi delle voci di stato patrimoniale

4 Immobilizzazioni immateriali

Al 31 dicembre 08 e al 31 dicembre 07, ammontano rispettivamente a €/000 110 e a €/000 137. Esse includono i costi sostenuti nell'esercizio in corso e nei precedenti per l'acquisto di Software applicativi e per costi sostenuti a fronte di migliorie su beni di terzi.

Principalmente tali voci sono analizzate come segue:

	Immob. Nette al 31/12/2008	Immob. Nette al 31/12/2007	%
	€/000	€/000	Amm.to
Diritti di brevetto	-	-	20
Conc.,softw.,licenze d'uso	92	98	20
Migliorie su beni di terzi	18	39	20
Totale	110	137	

Le "Migliorie su beni di terzi" si riferiscono a lavori eseguiti sugli immobili adibiti a Poliambulatori, sede di Guardia Medica e Distretti S.S., di proprietà dei comuni, concessi all'Azienda in comodato d'uso.

Non essendo nota la durata dei su accennati comodati, si è ritenuto opportuno ammortizzare le spese in oggetto in cinque anni.

Le variazioni, registrate nell'esercizio '08 nel costo storico e correlati ammortamenti accumulati, sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31/12/2007 €/000 (a)	Incres. per acquisiz. €/000 (b)	Riclassific. da altre voci €/000 (c)	Decres. per alienaz. €/000 (d)	Saldo al 31/12/2008 €/000 e=(a+b+c+d)
Costo storico					
Diritti di brevetto	4	-	-	-	4
Conc.,softw.,licenze d'uso	364	26	-	-	390
Migliorie su beni di terzi	107	-	-	-	107
Totale	475	26	-	-	501
	Saldo al 31/12/2007 €/000 (f)	Ammort. dell'eserc. €/000 (g)	Decres. per alienaz. €/000 (h)	Decres. per riclassific.. €/000 (i)	Saldo al 31/12/2008 €/000 l=(f+g+h+i)
Ammortamenti accumulati					
Diritti di brevetto	4	-	-	-	4
Conc.,softw.,licenze d'uso	267	32	-	-	299
Migliorie su beni di terzi	66	22	-	-	88
Totale	337	54	-	-	391

Nel presente esercizio, sul valore delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio al 31 dicembre 08 e '07, non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

Bilancio al 31 dicembre 2008

5 Immobilizzazioni materiali

Al 31 dicembre '08 e al 31 dicembre '07 esse ammontano rispettivamente a €/000 222.085 ed a €/000 220.970 e sono analizzate come segue:

	Immobilizzazioni nette al 31/12/2008 €/000	Immobilizzazioni nette al 31/12/2007 €/000	% Ammortamenti
Terreni	6.308	6.308	
Fabbricati	155.177	129.352	3
Impianti e macchinari	4.087	3.497	12,5
Attrezzature sanitarie	24.868	25.546	12,5
Mobili e Arredi	1.583	1.332	10
Automezzi	451	440	25
Altri beni	1.509	1.576	10 - 25
Immobilizzazioni in corso e acconti	28.102	52.919	
Totale	222.085	220.970	

Le variazioni dell'esercizio sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31/12/2007 €/000	Incres. per acquisiz. €/000	Riclassific. ad altre voci €/000	Incres. per rivalutaz. €/000	Decrem. per alienaz./ dismissioni	Saldo al 31/12/2008 €/000
COSTO STORICO	a	b	c	d	e	f=(a+b+c+d+e)
Terreni	6.308	-				6.308
Fabbricati	203.633	33.689				237.322
Impianti e macchinari	6.485	1.085				7.570
Attrezzature sanitarie	80.874	5.826			-1	86.699
Mobili e arredi	7.810	603				8.413
Automezzi	1.983	274				2.257
Altri beni	8.380	487				8.867
Imm. In corso e acconti	52.919	-	-24.817			28.102
Totale	368.392	41.964	-24.817	-	-1	385.538

	Saldo al 31/12/2007 €/000	Ammort. dell'eserc. €/000	Decrem. per alienazioni/ dismissioni €/000	Decr./Incr. per riclass. €/000	Incres. per rivalutaz. m	Saldo al 31/12/2008 €/000
Ammort. accumulati	g	h	i	l	m	n=(g+h+i+l+m)
Terreni	-	-	-	-	-	-
Fabbricati	74.281	7.864	-	-	-	82.145
Impianti e macchinari	2.988	495	-	-	-	3.483
Attrezzature sanitarie	55.328	6.504	-	-	-	61.832
Mobili e arredi	6.478	353	-	-	-	6.831
Automezzi	1.543	263	-	-	-	1.806
Altri beni	6.804	554	-	-	-	7.358
Totale	147.422	16.033	-	-	-	163.455

L'incremento notevole della voce fabbricati è dato per la maggior parte dalla contabilizzazione ed imputazione su detto conto dei lavori in corso ultimati comunicati dall'Area Tecnica.

Bilancio al 31 dicembre 2008

Nel corso dell'esercizio 2008 si è provveduto ad effettuare l'acquisto di nuovi beni strumentali ed attrezzature sanitarie, macchinari così come previsto dal Piano Sanitario, oltre che per fronteggiare la vetustà e l'obsolescenza di tutte le apparecchiature che hanno richiesto la loro indifferibile sostituzione.

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" esprime il valore degli investimenti, effettuati per la costruzione, riqualificazione e l'ammodernamento delle strutture sanitarie dell'Azienda, che alla data del bilancio risultano ancora in fase di completamento e, pertanto, non ancora utilizzabili.

Le variazioni registrate nel corso dell'esercizio relativamente alla voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", disaggregate per tipologia, sono riportate di seguito:

	Saldo al 31/12/2007 €/000	Incrementi €/000	Decrementi €/000	Saldo al 31/12/2008 €/000
Adeguamento a norma e completamento:				
P.O. Gallipoli	87	-	-	87
P.O. Scorrano	924	-	-	924
P.O. Poggiardo	96	-	-	96
P.O. Maglie	-	-	-	-
RSA Alessano	-	-	-	-
PO Casarano	842	-	-	842
PO Gagliano	-	-	-	-
Strutture ex ASL LE/1	50.970	-	-24.817	26.153
Totale Immob. In corso e acconti	52.919	-	-24.817	28.102

Nel corso dell'esercizio 2008 non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

Al 31 dicembre 2008 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca e da privilegi.

6 Immobilizzazioni finanziarie

Tale voce, pari a complessivi €/000 20 si riferisce alle partecipazioni possedute dalla ASL LE relative all'I.S.B.E.M.

7 Scorte

Le scorte al 31 dicembre 08 e al 31 dicembre 07 sono così analizzate:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Scorte sanitarie	22.186	21.009	1.177
Scorte non sanitarie	1.036	973	63
Totale	23.222	21.982	1.240

Bilancio al 31 dicembre 2008

8 Crediti verso Regione Puglia (esigibili entro l'esercizio successivo)

La composizione di tale voce al 31 dicembre 08 e al 31 dicembre 07 è la seguente:

	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Contributi in conto esercizio (FSR)	55.188	126.752	-71.564
F.do svalutazione crediti FSR	-	-21.267	21.267
Crediti v/regione per contributi in c/capitale	14.006	17.597	-3.591
Contributi in conto esercizio Vincolati	33.005	32.954	51
Totale	102.199	156.036	-53.837

I crediti netti verso la Regione Puglia per F.S.R., pari a €/000 55.188, si riferiscono al saldo delle assegnazioni indistinte dell'esercizio 2008 e precedenti.

Si riporta, nel seguito, l'analisi delle variazioni intervenute nel corso del '08:

	2008 €/000
Saldo al 1 gennaio 2008	126.752
Diminuzione per incassi del contributo esercizio precedente	82.001
Incremento per assegnazione del contributo di competenza dell'esercizio	1.110.298
Diminuzione per incassi	1.099.861
Saldo al 31 dicembre 2008	55.188

Il credito verso Regione per contributi in conto capitale pari a €/000 14.006 si riferisce al residuo di quanto la Regione Puglia ha stanziato, a favore delle ex Aziende ASL LE/2 e LE/1 come di seguito riportato:

	€/000
▪ DGR N° 329/2004 - Contributi per l'edilizia sanitaria e per le tecnologie ex LE/2	11.012
▪ DGR N°688/2003 - Lavori ed Attrezzature Emergenza ed Urgenza ex LE/1	1.509
▪ DGR N°3050/2004 – Riordino Ospedaliero 2004 ex LE/1	410
▪ Altri contributi anni 2003 e precedenti ex LE/1	1.075
	14.006

La voce "Contributi in C/esercizio vincolati" comprende le seguenti poste:

	2008 €/000
Crediti v/Regione per Contributi L. 210/92	5.093
Crediti v/Regione per Contributi TBC	52
Crediti v/Regione per Finanziamento L.R. 16/87	19.853
Crediti v/Regione per Sussidi ad Infermi di Mente	244
Crediti v/Regione per Rimborsi Spese Trapianti	1.938
Crediti v/Regione per Finanziamenti Categorie non autosufficienti	1.548
Crediti v/Regione Finanziamenti Hanseniani	65
Crediti v/Regione per altri programmi e/o progetti extra FSR	4.212
Totale	33.005

9 Crediti verso Comuni ed Enti Pubblici (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale voce accoglie principalmente i rimborsi richiesti a diversi Comuni ricadenti nel territorio dell'Azienda e relativi a:

1. prestazioni di trasporto rese a favore di assistiti disabili nel corso del 2008 e negli esercizi 2007 e precedenti.
2. anticipazioni di somme relative alla L.R. 16/87 effettuata dall'ex ASL LE/2 sin dall'esercizio 2005.

Nell'esercizio 2005 è stata effettuata una svalutazione dei crediti verso comuni dell'ex ASL LE/2 per il periodo che va dal 1998 al 2002 creando un apposito Fondo di €/000 1.474, che nel corso degli esercizi successivi è stato adeguato ad €/000 1.419 per effetto della riscossione di alcuni crediti svalutati. Alla fine del presente esercizio non è stata operata alcuna svalutazione.

Nel corso dell'esercizio, quindi, la predetta voce rileva le variazioni di seguito indicate:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Crediti verso Comuni ed Enti Pubblici	5.212	5.290	-78
F.S.C. per rischio di inesigibilità	-1.419	-1.419	-
Credito netto	3.793	3.871	-78

10 Crediti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Tale voce, al 31 dicembre 2008 e al 31 dicembre 2007, è così composta:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Crediti v/ASL, AO ed ex USL	8.663	8.194	469
Totale	8.663	8.194	469

I crediti verso ASL, AO ed ex USL si riferiscono a cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuati al di fuori del regime di mobilità attiva.

11 Crediti verso ARPA

I Crediti verso ARPA pari a €/000 145 si riferiscono a competenze erogate a Personale dell'Azienda in servizio, perché comandato, presso l'ARPA.

12 Crediti verso Erario

Tale voce è così composta:

Bilancio al 31 dicembre 2008

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Erario c/IVA	32	32	-
Erario c/credito IRES	37	42	-5
Erario c/IRAP	-	-	-
Totale	69	74	-5

13 Crediti verso altri (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale voce è così composta:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Crediti v/dipendenti	120	140	-20
Cassa Economale c/anticipi	-	-	-
Crediti v/clienti	531	2.297	-1.766
Fatture e ricevute da emettere	48	164	-116
Note credito da emettere	-1	-	-1
Crediti v/enti previdenziali	1	4	-3
Crediti diversi	19.919	9.834	10.085
Crediti v/gestioni liquidatorie	272	-	272
Totale	20.890	12.439	8.451

14 Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Cassa	678	160	518
Istituto Tesoriere	84.442	42.243	42.199
Conto corrente postale	100	343	-243
	85.220	42.746	42.474

Il saldo relativo alla “Cassa”, pari a €/000 678, comprende le disponibilità liquide presso le casse dei presidi ospedalieri, uffici igiene, veterinari e poliambulatori.

La voce Istituto Tesoriere comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2008 pari a euro€/000 84.442, sul conto corrente bancario intrattenuto con la Banca MONTE DEI PASCHI DI SIENA che svolge, per conto della ASL LECCE, il servizio di Tesoreria.

La voce relativa al “Conto Corrente Postale” comprende il valore del saldo risultante dagli estratti conto dei conti correnti postali intestati alla ASL LECCE alla data di chiusura del bilancio nonché la somma dei saldi delle singole Affrancatrici presenti in vari presidi e distretti.

Bilancio al 31 dicembre 2008

15 Ratei e risconti attivi

La voce, pari a €/000 3.327(€/000 508 nell'esercizio 07), riguarda Risconti attivi su altri costi di competenza di esercizi futuri.

16 Patrimonio netto (Deficit patrimoniale)

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2008 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 08 sono riepilogate nella tabella che segue:

	Contributi in c/capitale e donazioni per investimenti	Fondo di dotazione	Contributi per ripiano perdite	Risultato es. preced. a nuovo	Risultato del periodo	Totale
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
Saldo al 31 dicembre 07	190.419	1.033	512.395	-623.139	-62.250	18.458
Trasf. a nuovo risultato 07	-	-	-	-62.250	62.250	-
Utilizzi per ammortamento	-9.452	-	-	-	-	-9.452
Contrib. Ricevuti	1.147	-	40.353	-	-	41.500
Variazioni	-7.891	-	-	-	-	-7.891
Risultato del periodo	-	-	-	-	-53.470	-53.470
Saldo al 31 dicembre 08	174.223	1.033	552.748	-685.389	-53.470	-10.855

In particolare, i Contributi in conto capitale per investimenti ricevuti e/o contabilizzati nel corso del 2008 ed anni precedenti, pari a €/000 173.990, sono stati assegnati per il finanziamento di investimenti previsti ex art.20 Legge 67 del 1998 e successive modifiche.

Le donazioni e lasciti finalizzati ad investimenti, ricevuti nel corso degli anni precedenti, pari a €/000 231, si riferiscono a donazioni di attrezzature, computer e software sanitari da parte di Aziende private ed altri soggetti privati.

Di seguito si riporta, infine, l'analisi dei contributi per ripiano perdite esercizi precedenti per anno di riferimento:

	Contributi per ripiano perdite esercizi precedenti
Contributi per ripiano perdite esercizi 1995/1997	58.008
Contributi per ripiano perdite esercizi 1998	13.498
Contributi per ripiano perdite esercizi 1999	49.015
Contributi per ripiano perdite esercizi 2000	54.906
Contributi per ripiano perdite esercizi 2001	99.767
Contributi per ripiano perdite esercizi 2002	32.006
Contributi per ripiano perdite esercizi 2003	11.422
Contributi per ripiano perdite esercizi 2004	33.534
Contributi per ripiano perdite esercizi 2005	76.021
Contributi per ripiano perdite esercizi 2006	115.230
Contributi per ripiano perdite esercizi 2007	9.341
Totale	<u>552.748</u>

La voce "Variazioni" del prospetto del Patrimonio netto, pari ad €/000 7.891, scaturisce dalla cancellazione dei crediti v/Regione dell'ex ASL LE/1 per €/000 5.800 e dell'ex ASL LE/2 per €/000 3.200 ed al ripristino, nel conto dei Finanziamenti per Investimenti, della somma di €/000 1.109

Bilancio al 31 dicembre 2008

utilizzata negli anni per la sterilizzazione dei costi degli ammortamenti relativi alle attrezzature sanitarie acquistate.

Tali crediti erano stati contabilizzati negli anni passati in esecuzione della DGR 689/03 con la quale venivano assegnati dei contributi per l'acquisto di attrezzature sanitarie per la libera professione.

Non essendo stati mai presentati i progetti attuativi per l'utilizzo di detti contributi, di fatto non sono mai stati ammessi a finanziamento, conseguentemente sono stati accertati quali inesigibili i relativi crediti v/Regione e quindi si è proceduto alla loro cancellazione tenuto conto anche della nota della Regione Puglia Prot.N° 24/82/A05 del 28/04/2009.

17 Fondo per rischi e oneri

Tale voce accoglie i fondi per rischi e oneri di seguito evidenziati:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Fondi rischi	10.110	9.874	236
Altri fondi	17.763	32.480	-14.717
Totale	27.873	42.354	-14.481

Fondi rischi

Tale voce accoglie i fondi per rischi di seguito evidenziati:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Fondi vertenze in corso	9.312	9.076	236
Fondo altri rischi	798	798	-
Totale	10.110	9.874	236

Le variazioni intervenute nei suddetti fondi per rischi sono di seguito riportate:

Fondo vertenze in corso	€/000
Saldo al 31/12/2007	9.076
Utilizzi	4.907
Accantonamenti	5.143
Saldo al 31/12/2008	9.312

Tale fondo è stanziato per far fronte agli oneri derivanti dalle passività probabili relative ai contenziosi in corso con fornitori, personale dipendente, personale dimesso o licenziato, assistiti ed altro.

Fondo altri rischi	€/000
Saldo al 31 dicembre 2007	798
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2008	798

Tale fondo, attualmente pari a €/000 798, è stato stanziato nell'esercizio 2002, per controversie non ancora definite per il personale della L.R. 16/87 della ex ASL LE/2 Maglie, con Istituti previdenziali e con i lavoratori medesimi, in ragione del riconoscimento del rapporto di lavoro subordinato anziché di Collaborazione Coordinata e Continuativa.

Bilancio al 31 dicembre 2008

Altri fondi

Tale voce accoglie i fondi per oneri di seguito evidenziati:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	7.272	27.236	-19.964
Fondo rinnovo contrattuale MMG	5.992	2.914	3.078
Fondo rinnovo contrattuale PLS	1.582	797	785
Fondo rinnovo contrattuale MGM	1.310	642	668
Fondo rinnovo contrattuale Specialisti Interni	781	433	348
Fondo rinnovo contrattuale Medicina dei servizi	91	-	91
Altri fondi	735	458	277
Totale	17.028	32.022	-15.085

Le variazioni intervenute nei suddetti fondi per oneri sono di seguito riportate:

Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	€/000
Saldo al 31 dicembre 2007	27.235
Utilizzi	22.486
Accantonamenti	2.523
Saldo al 31 dicembre 2008	7.272

Fondo rinnovo contrattuale MMG	€/000
Saldo al 31 dicembre 2007	2.914
Utilizzi	-
Accantonamenti	3.078
Saldo al 31 dicembre 2008	5.992

Fondo rinnovo contrattuale PLS	€/000
Saldo al 31 dicembre 2007	797
Utilizzi	-
Accantonamenti	785
Saldo al 31 dicembre 2008	1.582

Fondo rinnovo contrattuale MGM	€/000
Saldo al 31 dicembre 2007	643
Utilizzi	-
Accantonamenti	667
Saldo al 31 dicembre 2008	1.310

Fondo rinnovo Specialisti Interni	€/000
Saldo al 31 dicembre 2007	390
Utilizzi	-
Accantonamenti	391
Saldo al 31 dicembre 2008	781

Bilancio al 31 dicembre 2008

Fondo rinnovo Medicina dei Servizi

Saldo al 31 dicembre 2007	43
Utilizzi	-
Accantonamenti	48
Saldo al 31 dicembre 2008	<u>91</u>

La voce Altri Fondi è composta come segue:

Fondo personale supporto attività libero professionale

€/000

Saldo al 31 dicembre 2007	10
Utilizzi	-
Incrementi	
Saldo al 31 dicembre 2008	<u>10</u>

Tale Fondo si riferisce all'accantonamento delle somme da ripartire al personale di supporto dell'attività libero professionale intramoenia della ex ASL LE/2 Maglie.

Fondo comune perequativo e di collab. Attività Libero professionale

€/000

Saldo al 31 dicembre 2007	448
Utilizzi	-
Incrementi	
Saldo al 31 dicembre 2008	<u>448</u>

Tale Fondo si riferisce all'accantonamento delle somme da ripartire tra il personale avente diritto e derivanti dall'attività libero professionale intramoenia della ex ASL LE/2 Maglie.

Fondo rinnovo contrattuale 118

Saldo al 31 dicembre 2007	-
Utilizzi	-
Accantonamenti	277
Saldo al 31 dicembre 2008	<u>277</u>

I Fondi di cui sopra si riferiscono agli accantonamenti per il rinnovo dei C.C.N.L. del Personale Dipendente, dei MMG, PLS, MGM, Specialisti Interni, personale 118 e sono stati calcolati tenendo presente quanto comunicato dall'ARES con nota prot. N° 24/71/A05 del 20/04/2009 così come di seguito evidenziato:

- Personale dipendente calcolando lo 0,58% sul consuntivo 2007 quale costo per la vacanza contrattuale anno 2008;
- Personale convenzionato calcolando il 3,7% sul costo consuntivo 2008 e sul montante rideterminato un ulteriore 1,7%.

Bilancio al 31 dicembre 2008

18 Trattamento di fine rapporto

Tale fondo, nel corso dell'esercizio, registra le variazioni di seguito evidenziate:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Fondo premio operosità medici SUMAI	3.564	3.422	142
Fondo TFR personale L.R. 16/87	643	643	-
Totale	4.207	4.065	142

Le variazioni intervenute nei suddetti fondi per oneri sono di seguito riportate:

Premio operosità medici SUMAI	€/000
Saldo al 31 dicembre 2007	3.422
Utilizzi	230
Accantonamenti	373
Saldo al 31 dicembre 2008	3.565

L'accantonamento è relativo alle competenze maturate alla data del bilancio nei confronti dei medici SUMAI, per le ore di servizio dagli stessi resi nei confronti dell'Azienda.

Fondo TFR personale L.R. 16/87	€/000
Saldo al 31 dicembre 2007	643
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2008	643

L'accantonamento è relativo alle competenze maturate alla data del bilancio 2008 nei confronti del personale della L.R. 16/87 della ex ASL LE/2 Maglie, per le ore di servizio dallo stesso reso nei confronti dell'Azienda e fino al mese di Settembre 2003, data di passaggio di detto personale a rapporto di lavoro subordinato.

19 Dediti verso Regione

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Debiti v/Regione Puglia	62	5	57
Totale	62	5	57

20 Debiti verso Comuni

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Comuni ed Enti Pubblici	472	346	126
Totale	472	346	126

La posta comprende debiti nei confronti dei Comuni per affitto locali di proprietà dei Comuni del comprensorio, adibiti a Guardia Medica, nonché debiti verso Enti Pubblici.

Bilancio al 31 dicembre 2008

21 Debiti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Esigibili entro l'esercizio			
Debiti verso Aziende Sanitarie e gestione liquidatoria	1.820	3.120	-1.300
	<u>1.820</u>	<u>3.120</u>	<u>-1.300</u>

22 Debiti verso fornitori (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale posta di bilancio accoglie tutte le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi, sia di natura sanitaria che di carattere generale, ed è così analizzata:

	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Fornitori per fatture ricevute	295.761	286.778	8.983
Fornitori per fatture da ricevere	9.373	29.666	-20.293
Fornitori per note credito da ricevere	-8.549	-16.578	8.029
Totale	<u>296.585</u>	<u>299.866</u>	<u>-3.281</u>

23 Debiti verso Istituto Tesoriere (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale debito, pari a €/000 94 (€/000 244 nell'esercizio 2007), si riferisce alle commissioni bancarie maturate per competenza nell'esercizio ed agli interessi passivi su anticipazione di Tesoreria 2008 addebitate dall'Istituto Tesoriere nel 2009.

24 Debiti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Ritenute IRPEF per lavoratori dipendenti e autonomi	13.535	12.641	894
IRAP	5.309	-	5.309
Erario c/IRES	-	-	-
Debiti IRPEF cod. tributo 4730	-	1	-1
Addizionale Regionale IRPEF	-	1	-1
Erario C/IVA	332	286	46
Altri	3	538	-535
Totale	<u>19.179</u>	<u>13.467</u>	<u>5.712</u>

I debiti per IRPEF sono principalmente relativi a ritenute sulle competenze del mese di dicembre 2008 versate nel 2009.

I debiti per IRAP sono relativi ai costi IRAP sulle competenze del mese di dicembre 2008 versati nel 2009.

Bilancio al 31 dicembre 2008

25 Debiti verso Istituti di Previdenza (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tali debiti sono così composti:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Debiti verso INPDAP	2.602	21	2.581
Debiti verso ENPAM	840	973	-133
Debiti verso INAIL	204	-	
Debiti verso ONAOSI	214	159	55
Debiti verso ENPAF	733	817	
Debiti verso altri Istituti Previdenziali	1.544	19.126	-17.582
ENPAV	12	10	2
Totale	6.149	21.106	-15.077

Tali debiti si riferiscono principalmente ai contributi previdenziali relativi a trattenute del mese di Dicembre 2008 e versate a Gennaio 2009.

26 Altri debiti (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Debiti verso altre categorie convenzionate	28.015	25.471	2.544
Debiti v/Medici di Assistenza Sanitaria di Base	15	-	15
Debiti v/Medici Specialisti esterni convenzionati	3.845	-	3.845
Debiti verso Case di Cura	42.207	4.085	38.122
Debiti verso il personale dipendente	25.423	17.678	7.745
Debiti per rimborsi e/o sussidi agli assistiti	4.722	5.623	-901
Somme a disposizione di terzi	113	404	-291
Debiti verso allevatori	57	-	57
Debiti verso sindacati	628	420	208
Debiti per depositi cauzionali	13	15	-2
Altri debiti	6.311	4.829	1.482
Totale	111.349	58.525	50.280

I debiti v/Altre categorie convenzionate, v/Medici specialisti interni, v/Case di cura si riferiscono a prestazioni effettuate nell'anno 2008 e precedenti e non ancora pagate.

I debiti verso il personale dipendente riguardano le competenze fisse e accessorie, nonché le altre indennità maturate per competenza nell'esercizio '08 e non ancora pagate.

I debiti verso assistiti per rimborsi riguardano principalmente le somme rimborsate per ricoveri in assistenza indiretta presso case di cura varie.

Bilancio al 31 dicembre 2008

27 Ratei e risconti passivi

Tale voce è così composta:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Risconti passivi per contributi vincolati	10.730	9.688	1.042
Altri risconti passivi	1.949	1.659	290
Ratei passivi	118	-	118
Totale	12.797	11.347	1.450

I risconti passivi relativi ai contributi in conto esercizio vincolati, si riferiscono a particolari progetti di ricerca e prevenzione non ancora realizzati o completati alla data di bilancio e sono così analizzati:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Progetto "Finanziamenti per sussidi per infermi di mente"	295	509	-214
Progetto "Finanziamenti AIDS"	-	79	-79
Progetto "agg. Personale dip. AIDS"	925	828	97
Progetto "Finanz. per potenziam. Servizi neuropsich. Infant."	305	418	-113
Progetto "Finanziamenti Piano intervento per donazione e trapianto organi"	18	30	-12
Progetto "Finanz. Form. Person. Rep. Infett. P.O. Gallipoli"	-	24	-24
Progetto "Finanz. Miglior. assistenza servizio psichiat."	-	902	-902
Progetto "Finanziam. Fondo Nazionale lotta alla droga"	4	134	-130
Progetto "Somme per ospedalizz. domic. Ex DGR 2249/02"	-	718	-718
Progetto "Finanziamento Prevenzione tumori"	1.121	1.573	-452
Progetto "Organizzazione Farmacovigilanza"	115	230	-115
Contributo Prog. Riduzione liste d'attesa	245	244	1
Progetto "Prevenzione Carcinoma Mammario"	-	191	-191
Progetto "Prevenzione-piano vaccini"	431	531	-100
Progetto "Prevenzione cecità"	-	50	-50
Progetto "Piano Prevenzione obesità"	36	62	-26
Progetto "Prog. Infort. Luoghi lavoro"	254	149	105
Sperimentazioni cliniche	995	552	443
Medici borsisti	218	338	-120
Attività di ricerca HCV	455	455	-
Prevenz. Fibrosi cistica	12	12	-
Emergenza randagismo	45	45	-
Progetto screening	-	282	-282
Altri contributi vincolati	179	55	124
Altri progetti specifici	3.251	730	2.521
Contributo vincolato	-	547	-547
Altri contributi da Regione	1.826	-	1.826
Totale	10.730	9.688	-2.852

I contributi sono accreditati al conto economico dell'esercizio in funzione dell'avanzamento dei progetti cui si riferiscono.

Bilancio al 31 dicembre 2008

28 Conti D'ordine

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Deposito beni in comodato	0	25	-
Totale	0	25	-

I depositanti beni in comodato si riferivano ad attrezzature sanitarie di proprietà dell'Azienda concesse in uso gratuito agli assistiti.

Analisi delle voci di conto economico

29 Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati

Tale voce si compone di:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Contributi in conto esercizio indistinti (quota capitaria)	1.225.766	1.167.189	58.577
Contributi in conto esercizio vincolati	28.226	30.029	-1.803
Totale	1.253.992	1.197.218	56.774

I contributi in conto esercizio indistinti, cosiddetta quota capitaria, pari a €/000 1.225.766, si riferiscono ai fondi assegnati dalla Regione Puglia per il finanziamento delle gestione ordinaria. Tali contributi sono stati rilevati in contabilità sulla base della delibera di Giunta Regionale n°95 del 31/01/2008 ed all'integrazione di cui alla DGR N°2338 del 28/11/2008.

I contributi in conto esercizio vincolati, pari a €/000 28.226 accreditati al conto economico dell'esercizio 2008 in funzione dell'avanzamento degli specifici progetti per i quali tali contributi vincolati vengono erogati, sono nel seguito riepilogati:

	€/000
Rimborsi per spese di trapianto	813
Contributi per HANSENIANI	12
Sussidi per infermi di mente	780
Finanziamenti categorie non autosufficienti	6.045
Finanziamenti L.R. 16/87	9.316
Finanziamenti L. 210/92	3.379
Finanziamenti SERT	33
Finanziamenti AIDS	245
Finanziamenti MEDICI BORSISTI	275
Finanziamenti per Extraomunitari	20
Finanziamenti per Legge 662 - Obiettivi di Piano	3.728
Contributi in c/esercizio da altri enti	9
Contributi in c/esercizio da enti privati	14
Contributi c/esercizio da Provincia	37
Contributi TBC	14
Contributi da ASL/AO/IRCCS/POLICLINICI (extra fondo) vincolati	56
CONTRIBUTI PER ORGANIZZAZIONE FARMACOVIGILANZA - EX LE/2	93
PROGETTO 'PASSI ' CENTRO CONTR.MALATT'.	11
1^ANNO ATTIVITA' PROGETTO TEPS DOWN	4
OBESITA' 2^ TRANCHE DETERMINA DIRIGENZIALE N.. 230/2008	68
1^ANNUALITA' PIANO REG.PREVENZ.	168
ULTERIORE FINANZIAMENTO FARMACOVIGILANZA	292
UMANIZZAZIONE DELLE PEDIATRIE OSPEDALIERE	12
METODO DOMAN-VOJTA-FAY	10
PREVENZ. CECITA'	50
FARMACOVIGILANZA	22
INFOR. LUOGHI DI LAVORO.	75
SCREENING CARCINOMA VAGINALE	33
PROGETTO CELIACHIA.	8
Assegnazione per altri programmi e/o progetti non ricompresi nel FSR	2.604
Totale	28.226

Bilancio al 31 dicembre 2008

30 Proventi e ricavi diversi

L'analisi di tali proventi è la seguente:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Mobilità attiva	40.589	25.129	15.460
Ricavi diversi	11.790	12.322	-532
Totale	52.379	37.451	14.928

La mobilità attiva è così analizzata:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Mobilità attiva regionale	35.985	19.920	16.065
Mobilità attiva interregionale	4.604	5.209	-605
Totale	40.589	25.129	15.460

La mobilità attiva, pari a €/000 40.589 accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Azienda nei confronti di assistiti residenti in territori per i quali non è competente la ASL LECCE.

La voce Ricavi diversi, pari a €/000 11.790, si riferisce ai proventi derivanti dalle altre entrate tipiche dell'Azienda Sanitaria Locale, così come di seguito riportato:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Sperimentazioni: cliniche e farmaci	13	109	-96
Prestazioni sanitarie rese ad altri soggetti pubblici della Regione	81	85	-4
Proventi per servizi resi ad amministrazioni private	173	124	49
Proventi per contributi veterinari D.Lgs. n. 432/98	33	43	-10
Proventi per attività libero professionale	7.019	6.653	366
Compensi per attività di igiene e sanità pubblica	1.523	748	775
Compensi per attività di igiene e assistenza veterinaria	69	48	21
Proventi diritti di rilascio certificati e cartelle cliniche	100	1.733	-1.633
Fitti commerciali	152	49	103
Fitti attivi	119	77	42
Compensi attività di consulenza - Personale Ruolo Sanitario	-	1.400	-1.400
Compensi attività di consulenza - Personale Ruolo Professionale	-	2	-2
Compensi attività di consulenza - Personale Ruolo Tecnico	-	40	-40
Altri proventi di natura commerciale	61	601	-540
Altri ricavi e proventi per servizi	645	222	423
Altri ricavi e proventi	245	276	-31
Proventi per prestazioni di consulenza (ccnl Art.55 e Artt. 57-58)	1.258	-	1.258
Proventi per prestazioni di consulenza ad ASL/AO/IRCSS DELLA REGIONE	104	-	104
Prestazioni sanitarie rese ad A.S.L. ed A.O. della Puglia, diverse da mobilità sanitaria	3	-	3
Camere a pagamento	38	43	-5
Rette accompagnatori	13	16	-3
Attività di didattica	138	53	85
Multe ammende e contravvenzioni vigili sanitari	3	-	3
Totale	11.790	12.322	-532

Bilancio al 31 dicembre 2008

31 Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce in oggetto, pari a €/000 2.458 (€/000 2.461 nell'esercizio '07) rileva i seguenti ricavi:

- ☐ €/000 1.556 relativi a Rimborsi e Recuperi per trasporto e cessione di organi, plasma, sangue, ecc.;
- ☐ €/000 16 relativi a concorso da parte del personale nelle spese di vitto, vestiario, alloggio, ecc.;
- ☐ €/000 383 relativi a recuperi per Indennità inabilità temporanea;
- ☐ €/000 48 relativi a recuperi da altre amministrazioni per personale comandato;
- ☐ €/000 446 relativi a Rimborsi vari;
- ☐ €/000 5 relativi a Rimborsi Assicurativi;
- ☐ €/000 2 relativi ad altri concorsi, Recuperi e rimborsi da enti pubblici.
- ☐ €/000 2 relativi ad altri concorsi, Recuperi e rimborsi da Regione.

32 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce in oggetto, pari a €/000 6.704 (€/000 7.213 per l'esercizio '07), si riferisce alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.

Tale voce trova il suo dettaglio nel seguente schema:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazioni €/000
Tickets su prest. specialistiche ambulatoriali -(Ospedali nel 2007)	6.645	5.204	1.441
Tickets su prest. Pronto Soccorso -(Distretti nel 2007)	59	2.009	-1.950
Totale	6.704	7.213	-509

33 Utilizzo riserva contributi in conto capitale (costi capitalizzati)

Tale voce, per €/000 9.452 (€/000 10.500 per l'esercizio 2007), riguarda l'utilizzo della riserva per contributi in conto capitale effettuato a fronte degli ammortamenti di beni acquistati con i predetti contributi, così come specificato nei criteri di valutazione.

Bilancio al 31 dicembre 2008

34 Acquisti di beni

Si riferiscono a tutte le acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie dell'Azienda, con particolare riferimento, per quel che concerne il materiale sanitario, ai prodotti farmaceutici ed emoderivati, ai materiali per la profilassi igienico-sanitaria, ai diagnostici e prodotti chimici, ai presidi chirurgici e ai materiali protesici, mentre, per il restante materiale, riguardano i prodotti alimentari, di guardaroba e di pulizia, i combustibili, i carburanti e lubrificanti e i supporti meccanografici per assistenza, così specificati:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Materiale sanitario			
Farmaci A.T.C.	56.826	47.081	9.745
Ossigeno terapeutico	1.638	1.782	-144
Emoderivati	3.843	4.414	-571
Prodotti dietetici	1.199	1.024	175
Vaccini e sieri	4.872	4.233	639
Sacche di sangue	190	127	63
Materiali diagnostici e prodotti chimici per laboratori analici	24.721	22.031	2.690
Materiali diagnostici , lastre RX, carta ECG	3.579	3.947	-368
Mezzi di contrasto	1.219	1.273	-54
Presidi chirurgici e materiale sanitario	33.112	30.785	2.327
Materiali protesici artro endo-protesi	15.037	14.694	343
Materiali per emodialisi	5.326	4.858	468
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	17	41	-24
Materiali chirurgici, sanitari, diagnostici veterinari	88	50	38
Materiale protesico tramite fornitura diretta	5.828	3.760	2.068
Resi su acquisti prodotti sanitari	7	-	7
Totale (a)	157.502	140.100	17.402
Prodotti alimentari	44	160	-116
Articoli di guardaroba, pulizia e di convivenza in genere	374	315	59
Comb., carburanti e lubrificanti uso riscaldamento e cucine	3.127	3.002	125
Combustibili, carburanti e lubrificanti uso trasporto	495	499	-4
Supporti informatici e cancelleria	1.595	1.234	361
Altri acquisti di beni non sanitari	69	77	-8
Materiale per la manutenzione in strutture immobiliari	204	132	72
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	315	442	-127
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	2	-	2
Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	139	76	63
Mater. per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	45	102	-57
Materiali per la manutenzione di automezzi	10	1	9
Sconti , abbuoni e arrotondamenti attivi	-	-67	67
Totale (b)	6.419	5.973	446
Totale acquisti (a+b)	163.921	146.073	17.848

Bilancio al 31 dicembre 2008

35 Costi per servizi

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Prestazioni sanitarie da pubblico	85.456	77.700	7.756
Prestazioni sanitarie da privato	536.089	515.123	20.966
Prestazioni non sanitarie da pubblico	281	454	-173
Prestazioni non sanitarie da privato	80.058	76.580	3.478
Totale	701.884	669.857	32.027

Prestazioni sanitarie da pubblico

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Mobilità sanitaria infraregionale	31.844	27.778	4.066
Mobilità sanitaria extraregionale	53.127	49.334	3.793
Visite specialistiche e consulti per degenti da ASL e AO	5	9	-4
Visite specialistiche e consulti per degenti da IRCCS Pubblici	-	-	-
Esami diagnostici per degenti ASL e AO	333	330	3
Esami diagnostici per degenti da IRCCS Pubblici	2	9	-7
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	145	240	-95
Totale	85.456	77.700	7.756

La mobilità passiva accoglie gli oneri, relativi alle prestazioni effettuate da altre ASL, nei confronti di assistiti residenti nel territorio di cui è competente la ASL LECCE.

Prestazioni sanitarie da privato

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa	35.479	35.179	300
Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa	21.821	19.084	2.737
Convenzioni per assistenza sanitarie di base	272.206	260.603	11.603
Convenzioni sanitarie per assistenza specialistica	53.124	51.042	2.082
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera	125.124	123.283	1.841
Altra assistenza	3.932	4.789	-857
Compartecipazione al personale A.L.P. intramoenia	6.308	6.276	32
Consulenze sanitarie	2.592	372	2.220
Servizi vari	9.427	10.660	-1.233
Rimborsi, assegni e contributi	6.076	3.835	2.241
Totale	536.089	515.123	20.966

Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Assistenza riabilitativa L. 833/78 art. 26	10.160	12.494	-2.334
Assistenza riabilitativa per malati mentali	8.820	7.305	1.515
Assistenza riabilitativa generica	13.951	12.901	1.050
Assistenza riabilitativa per tossicodipendenti	2.548	2.479	69
Totale	35.479	35.179	300

Bilancio al 31 dicembre 2008

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa			
Assistenza protesica tramite strutture private	10.412	9.270	1.142
Assistenza integrativa	11.409	9.814	1.595
Totale	21.821	19.084	2.737

La voce "Assistenza Integrativa" si riferisce all'assistenza integrativa erogata dalle Farmacie convenzionate.

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Convenzioni per assistenza sanitaria di base			
Convenzioni sanitarie farmaceutiche	180.120	172.889	7.231
Medico generica	56.340	54.163	2.177
Medico pediatrica	14.365	13.524	841
Guardia medica festiva e notturna	12.218	11.219	999
Assist. farmaceutica - Mobilità sanitaria passiva intraregionale	-	562	-562
Assist. farmaceutica - Mobilità sanitaria passiva extraregionale	-	1.275	-1.275
Medicina di Base - Mobilità sanitaria passiva intraregionale	-	27	-27
Medicina di Base - Mobilità sanitaria passiva extraregionale	-	655	-655
Convenzioni per consultori familiari	579	299	280
Convenzioni per assistenza domiciliare integrata (ADI)	1.539	913	626
Convenzioni con il personale per il 118	5.084	4.695	389
Convenzioni Pronto Soccorso Estivo	309	382	-73
Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. Passiva intraregionale verso IRCCS privati	229	-	229
Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. Passiva intraregionale verso EE	1.423	-	1.423
Totale	272.206	260.603	9.951

L'assistenza farmaceutica include, i costi relativi ai farmaci venduti agli assistiti, anche di altre Aziende Sanitarie Locali, dalle farmacie convenzionate che insistono nel territorio dell'Azienda Sanitaria Locale LECCE. La quota a carico delle altre Aziende Sanitarie viene rilevata tra i ricavi di mobilità attiva.

L'assistenza medico generica e pediatrica si riferisce ai costi sostenuti per l'assistenza sanitaria prestata dai medici generici e pediatri convenzionati agli assistiti residenti nel territorio dell'ASL LECCE.

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Convenzioni per assistenza specialistica			
Prestazioni diagnostiche strumentali per residenti e non	8.478	8.365	113
Specialistica interna	7.151	7.046	105
Specialistica esterna	6.453	5.101	1.352
Prestazioni emodialisi in convenzionamento esterno	5.159	6.654	-1.495
Prestazioni laboratori analisi in convenzionamento esterno	14.347	13.025	1.322
Assist. Spec. - Mob. Sanit. Passiva intrareg. V/IRCCS ed E.E.	11.536	10.851	685
Totale	53.124	51.042	2.082

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera			
Casi di cura private	66.392	63.173	3.219
Ospedali ecclesiastici classificati	-	-	-
Prestazioni diagnostiche per degenti	466	495	-29
Assist. Ospedaliera - Mob. Sanit. Passiva intareg. V/E.E.	57.912	59.415	-1.503
Esami diagn. Per degenti da privato da EE e IRCCS Privati	354	200	154
Totale	125.124	123.283	1.841

Bilancio al 31 dicembre 2008

Altra assistenza

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Medicina dei servizi	893	964	-71
Assistenza Termale Mob. Sanit. Passiva intraregionale	-	8	-8
Trasporti c/ambul. Ed Eliosocc. - Mob. Sanit. Pass. Extrareg.	-	110	-110
Assistenza Termale Mob. Sanit. Passiva extraregionale	-	541	-541
Assistenza territoriale ai tossicodipendenti	156	165	-9
Assistenza territoriale per disabili ed anziani non autosufficienti	257	149	108
Assistenza territoriale per disturbati mentali	325	441	-116
Assistenza termale	2.227	2.352	-125
Convenzioni per assistenza Sanitaria negli Istituti penitenziari	74	59	15
Totale	3.932	4.789	-857

Servizi vari

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Spese personale tirocinante e borsisti	194	166	28
Trasporti assistiti e disabili	1.803	1.615	188
Trasporti sanitari per l'urgenza	66	63	3
Trasporti sanitari per l'emergenza (118)	2.570	2.447	123
Competenze al personale R. sanitario per consulenze	2.297	6.161	-3.864
Competenze al personale R. sanitario per docenze	-	208	-208
Altri servizi sanitari da privato	2.497	-	2.497
Totale	9.427	10.660	-1.233

Rimborsi e contributi

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Rimborsi ricoveri in Italia	4.999	2.204	2.795
Rimborsi ricoveri all'estero	243	285	-42
Rimborsi per trapianti	812	853	-41
Rimborsi per altra assistenza	22	493	-471
Totale	6.076	3.835	2.241

Prestazioni non sanitarie da pubblico

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Costi di formazione da pubblico	63	151	-88
Personale in comando	188	298	-110
Prestazioni da ARPA	13	1	12
Consulenze tecniche da enti pubblici	-	1	-1
Contributo D.lgs 432/98	-	3	-3
Rimborsi,assegni e contributi v/ASL/AO/IRCCS/Policlinici della Regione	17	-	17
Totale	281	454	-190

Bilancio al 31 dicembre 2008

Prestazioni non sanitarie da privato

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Rimborsi e contributi per disabili psichici	536	500	36
Rimborsi, assegni e contributi agli assistiti	1.790	1.274	516
Indennità agli allevatori	57	59	-2
Contributi ad associazioni di volontariato	592	492	100
Rimborso L. 210	3.379	3.492	-113
Rimborsi TBC	24	53	-29
Contributi ad enti	50	-	50
Costi del personale L.R. 16/87	8.586	9.406	-820
Mensa	10.056	9.345	711
Pulizia	14.914	14.520	394
Smaltimento rifiuti	1.503	1.461	42
Vigilanza	2.062	1.732	330
Lavanderia	3.002	3.143	-141
Disinfestazione	362	396	-34
Assistenza hardware e software	5.880	3.547	2.333
Attività Data Entry	2.137	2.067	70
Servizio elaborazione dati	742	735	7
Servizio di spedizioni e traslochi	136	260	-124
Servizio di Portierato e Ausiliario	838	944	-106
Servizio di Logistica	8	-	8
Gestione Archivi	2.534	1.649	885
Conduzione caldaie e Produzione calore	574	2.447	-1.873
Competenze al ruolo professionale per consulenze	22	-	22
Indennità per docenza svolta da personale dipendente	337	8	329
Consulenze tecniche	218	287	-69
Attività Libero Professionale - R. Professionale	-	11	-11
Attività Libero Professionale - R. Amministrativo	46	13	33
Attività Libero Professionale - R. Tecnico	16	13	3
Utenze Telefoniche	5.452	3.829	1.623
Energia elettrica	3.276	4.996	-1.720
Acqua	910	896	14
Gas	1.262	817	445
Personale religioso convenzionato	51	57	-6
Servizi diversi	4.882	4.459	423
Lavoro Interinale acquistato da agenzie specializzate	574	510	64
Costi di formazione da privato	427	293	134
Distribuzione Farmaci PHT	2.823	2.869	-46
Totale	80.058	76.580	3.478

Bilancio al 31 dicembre 2008

36 Manutenzioni e riparazioni

Tale voce riguarda i costi relativi alla manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi, vale a dire i costi della manutenzione finalizzata al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle immobilizzazioni. Nel seguito, è fornito un dettaglio dei predetti costi suddivisi per categoria omogenea dei beni ai quali gli stessi sono riferiti:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Manutenzione strutture immobiliari	8.940	4.993	3.947
Manutenzione macchine elettrocontabili ed elettroniche	133	112	21
Manutenzione impianti e macchinari	5.326	6.191	-865
Manutenzione attrezzature sanitarie	6.782	6.600	182
Manutenzione automezzi	196	221	-25
Manutenzione altri beni, mobili, ecc.	127	124	3
	<u>21.504</u>	<u>18.241</u>	<u>3.263</u>

37 Godimento beni di terzi

Tale voce comprende i costi relativi ai fitti, ai canoni per centri elettrocontabili, ai canoni di noleggio attrezzature tecnico sanitarie, ai canoni di noleggio beni diversi ed ai canoni di leasing così di seguito meglio indicati:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Canoni di noleggio	2.287	2.323	-36
Canoni di leasing	1.192	1.347	-155
Fitti passivi	607	714	-107
Totale	<u>4.086</u>	<u>4.384</u>	<u>-298</u>

Bilancio al 31 dicembre 2008

38 Costi per il personale dipendente

Tale voce, al 31 dicembre 08, comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie ed altre, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Azienda maturati per competenza nell'esercizio. In particolare:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo sanitario			
Competenze fisse personale comparto	117.830	231.190	-113.360
Competenze fisse personale dirigente medico	116.278	-	116.278
Competenze fisse personale dirigente non medico	12.466	-	12.466
Competenze accessorie personale comparto	13.502	21.390	-7.888
Competenze accessorie personale dirigente medico	7.631	-	7.631
Competenze accessorie personale dirigente non medico	768	-	768
Ferie maturate e non godute personale comparto	111	192	-81
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	6	-	6
Ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	1	-	1
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto	22	-	22
Altre indennità personale comparto	398	2.220	-1.822
Altre indennità personale dirigente medico	340	-	340
Altre indennità personale dirigente non medico	25	-	25
Oneri sociali su competenze personale comparto	36.166	68.811	-32.645
Oneri sociali su competenze personale dirigente medico	33.625	-	33.625
Oneri sociali su competenze personale dirigente non medico	3.596	-	3.596
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	856	-	856
Oneri sociali su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	66	-	66
Totale	343.687	323.803	19.884

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo professionale			
Competenze fisse personale dirigente	738	887	-149
Competenze fisse personale comparto	227	-	227
Competenze accessorie personale dirigente	63	77	-14
Competenze accessorie personale comparto	12	-	12
Ferie maturate e non godute personale dirigente	-	10	-10
Altre indennità personale dirigente	11	5	6
Oneri sociali su competenze personale dirigente	219	228	-9
Oneri sociali su competenze personale comparto	64	-	64
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	245	-	245
Totale	1.579	1.207	63

Bilancio al 31 dicembre 2008

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo tecnico			
Competenze fisse personale dirigente	800	-	800
Competenze fisse personale comparto	30.187	29.428	759
Competenze accessorie personale dirigente	45	-	45
Competenze accessorie personale comparto	3.371	3.495	-124
Ferie maturate e non godute personale comparto	17	72	-55
Oneri ferie maturate e non godute personale comparto	3	-	3
Altre indennità personale dirigente	1	136	-135
Altre indennità personale comparto	92	-	92
Oneri sociali su competenze personale dirigente	518	-	518
Oneri sociali su competenze personale comparto	8.945	8.845	100
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	124	-	124
Oneri su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	18	-	18
Totale	44.121	41.976	1.903

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo amministrativo			
Competenze fisse personale dirigente	2.303	-	2.303
Competenze fisse personale comparto	17.441	19.114	-1.673
Competenze accessorie personale dirigente	209	-	209
Competenze accessorie personale comparto	657	742	-85
Ferie maturate e non godute personale comparto	5	15	-10
Altre indennità personale dirigente	28	-	28
Altre indennità personale comparto	48	97	-49
Oneri sociali su competenze personale dirigente	679	-	679
Oneri sociali su competenze personale comparto	4.850	5.314	-464
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	40	-	40
Oneri su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	5	-	5
Totale	26.265	25.282	938

Bilancio al 31 dicembre 2008

Il totale del costo del personale è così riassunto:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Competenze fisse personale dirigente medico	116.278	-	116.278
Competenze fisse personale dirigente non medico	12.466	-	12.466
Competenze fisse personale dirigente altri ruoli	3.841	-	3.841
Competenze fisse personale comparto	165.685	280.619	-114.934
Competenze accessorie personale dirigente medico	7.631	-	7.631
Competenze accessorie personale dirigente non medico	768	-	768
Competenze accessorie personale dirigente altri ruoli	317	-	317
Competenze accessorie personale comparto	17.542	25.704	-8.162
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	6	-	6
Ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	1	-	1
Ferie maturate e non godute personale comparto	133	289	-156
Oneri ferie maturate e non godute personale comparto	25	-	25
Altre indennità personale dirigente medico	340	-	340
Altre indennità personale dirigente non medico	25	-	25
Altre indennità personale dirigente altri ruoli	40	-	40
Altre indennità personale comparto	538	2.458	-1.920
Oneri sociali personale dirigente medico	33.625	-	33.625
Oneri sociali personale dirigente non medico	3.596	-	3.596
Oneri sociali personale dirigente altri ruoli	1.416	-	1.416
Oneri sociali personale comparto	50.025	83.198	-33.173
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	1.265	-	1.265
Oneri personale a progetto (EX CO.CO.CO)	89	-	89
Totale	415.652	392.268	50.191

La forza lavoro a tempo indeterminato ha subito nel corso dell'esercizio la seguente movimentazione:

	Dipendenti al 31/12/2007	Assunzioni Tempo Indet.	Cessazioni Tempo Indet.	Variazione Consist. Tempo Determinato	Dipendenti al 31/12/2008
Ruolo Sanitario	6.194	141	193	159	6.301
Ruolo Professionale	21	1	1	-1	20
Ruolo Tecnico	1.465	21	67	29	1.448
Ruolo Amministrativo	770	11	39	8	750
Totale	8.450	174	300	195	8.519

Bilancio al 31 dicembre 2008

39 Oneri diversi di gestione

Tale voce comprende le indennità, i rimborsi di spese e gli oneri sociali previsti per gli organi dell'Azienda (Direttore Generale, Direttore Amministrativo, Direttore Sanitario e Collegio Sindacale) e tutti quei costi non direttamente ripartibili tra le voci precedentemente illustrate, ma che rientrano nell'ordinaria amministrazione dell'Azienda, ivi compresi le indennità ed i rimborsi di spese ai membri delle varie commissioni, le spese di rappresentanza e di pubblicità, ecc.. Sono, inoltre, incluse in questa voce le spese legali, nonché quelle per le liti, gli arbitraggi ed i risarcimenti ed i premi di assicurazione, così specificati:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Spese postali, bolli	541	513	28
Assicurazioni	4.509	4.158	351
Spese legali	787	631	156
Organi sociali	614	626	-12
Pubblicità	-	114	-114
Ind. e rimb. spese a membri comm.ni varie ed altri organi collegiali	1.740	2.446	-706
Imposte, tasse e tributi	665	486	179
Altre varie	180	179	1
Totale	9.036	9.153	-117

40 Ammortamento immobilizzazioni immateriali

La voce, pari a €/000 62 , ha subito le seguenti variazioni:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Ammort. Concessioni, software, licenze d'uso e marchi	32	41	-9
Ammort. Migliorie su beni di terzi	22	21	1
Totale	54	62	-8

41 Ammortamento immobilizzazioni materiali

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Ammortamento fabbricati indisponibili	7.863	6.058	1.805
Ammortamento impianti e macchinari	495	456	39
Ammortamento attrezzature sanitarie	6.504	6.213	291
Ammortamento mobili e arredi	353	1.040	-687
Ammortamento automezzi	264	101	163
Ammortamento altri beni	554	847	-293
Totale	16.033	14.715	1.318

Bilancio al 31 dicembre 2008

42 Variazione delle rimanenze

Tale voce è così analizzata:

	2008 €/000	2007 €/000	Variazione €/000
Rimanenze sanitarie Iniziali			
Farmaci A.T.C.	7.568	6.693	875
Ossigeno Terapeutico	41	26	15
Emoderivati	439	325	114
Prodotti dietetici	115	108	7
Vaccini	551	275	276
Sieri	62	41	21
Materiale diagnostico prodotti chimici per laboratori di analisi	4.174	3.636	538
Materiali diagnostici, lastre RX, carta ECG	947	808	139
Mezzi di contrasto	150	165	-15
Presidi chirurgici e materiale sanitario	2.548	6.797	-4.249
Materiali protesico da impiantare a degenti	3.522	880	2.642
Materiale per emodialisi	626	683	-57
Materiale protesico fornitura diretta	266	833	-567
Totale rimanenze iniziali (a)	21.009	21.270	-261
Rimanenze sanitarie finali			
Farmaci A.T.C.	8.834	7.568	1.266
Ossigeno Terapeutico	173	41	132
Emoderivati	576	439	137
Prodotti dietetici	138	115	23
Vaccini	564	551	13
Sieri	85	62	23
Materiale diagnostico prodotti chimici per laboratori di analisi	4.113	4.174	-61
Materiali diagnostici, lastre RX, carta ECG	496	947	-451
Mezzi di contrasto	217	150	67
Presidi chirurgici e materiale sanitario	5.789	5.618	171
Materiali protesico da impiantare a degenti	3	519	-516
Materiale per emodialisi	963	626	337
Materiale protesico fornitura diretta	235	198	37
Totale rimanenze finali (b)	22.186	21.008	1.178
Variazione rimanenze sanitarie (b-a)	1.177	-262	1.439

Bilancio al 31 dicembre 2008

	2008 €/000	2007 €/000	Variazione €/000
Rimanenze Iniziali non sanitarie			
Prodotti alimentari	12	13	-1
Articoli di guardaroba e convivenza in genere	231	309	-78
Combustibili e carburanti uso riscaldamento e cucine	56	16	40
Supporti informatici e cancelleria	547	665	-118
Altri beni non sanitari	1	2	-1
Materiali per la manutenzione di impianti e macchine	9	9	-
Mater. per la manutenzione di mobili macchine ed altri beni	28	27	1
Mater. per la manutenzione di automezzi	1	1	-
Materiali per la manutenzione di strutture immobiliari	86	96	-10
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	2	1	1
Totali rimanenze iniziali non sanitarie (a)	973	1.139	-166
	2008 €/000	2007 €/000	Variazione €/000
Rimanenze Finali non sanitarie			
Prodotti alimentari	2	12	-10
Articoli di guardaroba e convivenza in genere	228	231	-3
Combustibili e carburanti uso riscaldamento e cucine	70	56	14
Supporti informatici e cancelleria	592	547	45
Altri beni non sanitari	1	1	-
Materiali per la manutenzione di impianti e macchine	8	9	-1
Mater. per la manutenzione di mobili macchine ed altri beni	22	28	-6
Mater. per la manutenzione di automezzi	1	1	-
Materiali per la manutenzione di strutture immobiliari	110	86	24
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	2	2	-
Totali rimanenze finali non sanitarie (b)	1.036	973	63
Variazione rimanenze non sanitarie (b-a)	63	-166	229
Totale variazione rimanenze	1.240	-428	1.668

43 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Accantonamento fondo Premio operosità medici SUMAI	373	422	-49
Accant. fondo Oneri rinnovo contrattuale personale dipendente	500	15.020	-14.520
Accantonamento per vertenze giudiziarie in corso	4.644	4.535	109
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale MMG	3.078	2.002	1.076
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale PLS	785	514	271
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale MCA	667	443	224
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali dirigenti medici	972	-	972
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali dirigenti non medici	130	-	130
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali comparto	1.421	-	1.421
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali altre categorie convenzionate (Medici 118, Medici Specialisti Interni, ecc)	716	318	398
Totale	13.286	23.254	-9.968

Bilancio al 31 dicembre 2008

Gli accantonamenti ai Fondi Oneri rinnovi contrattuali personale dipendente e convenzionato sono stati calcolati tenendo presente quanto comunicato dall'ARES con nota prot. N° 24/71/A05 del 20/04/2009 così come di seguito evidenziato:

- Personale dipendente calcolando lo 0,58% sul consuntivo 2007 quale costo per la vacanza contrattuale anno 2008;
- Personale convenzionato calcolando il 3,7% sul costo consuntivo 2008 e sul montante rideterminato un ulteriore 1,7%.

44 Proventi e oneri finanziari

Proventi finanziari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Interessi attivi su c/c Tesoreria	2	3	-1
Interessi attivi diversi	-	-	-
Interessi attivi su c/c postali e bancari	4	-	4
Totale	6	3	3

Oneri finanziari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Interessi di mora su debiti verso fornitori	2.754	2.583	171
Interessi passivi per anticipazione tesoreria	845	887	-42
Commissioni e spese bancarie	-	5	-5
Compenso servizio di tesoreria	-	424	-424
Totale	3.599	3.899	-300

45 Proventi e oneri straordinari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2008 €/000	31/12/2007 €/000	Variazione €/000
Minusvalenze da alienazioni	-	-151	151
Plusvalenze da alienazioni	291	724	-433
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	22.492	6.174	16.318
Sopravvenienze passive ed insussistenze del attivo	-23.541	-13.070	-10.471
Accantonamenti non tipici dell'esercizio	-	-	-
Totale	-758	-6.323	5.565

Le plusvalenze da alienazione sono dovute alla vendita di beni mobili e immobili di proprietà della ASL LECCE per i quali non risultava alcuna registrazione contabile nello Stato Patrimoniale iniziale.

Bilancio al 31 dicembre 2008

Sopravvenienze attive	2008
Sopravvenienze attive diverse	439
Sopravvenienze attive v/Asl/Ao/Irccs/Policlinici	32
Sopravvenienze attive relative al personale	111
Sopravvenienze attive relative ai medici di base	2
Sopravvenienze attive relative ai medici specialisti	1
Sopravvenienze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	87
Sopravvenienze attive relative ad acquisti di beni e servizi	3
Insussistenze v/Asl/Ao/Irccs/Policlinici	3.268
Insussistenze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	2.420
Insussistenze attive relative ad acquisti di beni e servizi	13.026
altre insussistenze attive	3.088
Altri proventi straordinari	15
Totale	22.492

Sopravvenienze passive	2008
Soprevvenienze passive riguardanti Irap	28
Soprevvenienze passive riguardanti altre imposte e tasse	427
Altre sopravvenienze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici	693
Soprevvenienze passive relative al personale dirigenze medica	1.070
Soprevvenienze passive relative al personale dirigenze non medica	172
Soprevvenienze passive relative al personale del comparto	1.350
Soprevvenienze passive relative ai medici di base	5
Soprevvenienze passive relative ai medici specialisti	1.501
Soprevvenienze passive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	5.454
Soprevvenienze passive relative ad acquisti di beni e servizi	4.427
Altre sopravvenienze passive	8.141
Insussistenze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici	61
Insussistenze passive acquisti di beni e servizi	3
Altre insussistenze passive	197
Oneri tributari da esercizi precedenti	12
Totale	23.541

46 Imposte e tasse dell'esercizio

In tale voce, pari a €/000 29.887 (€/000 28.242 nell'esercizio 2007) si rileva l'IRAP di competenza dell'esercizio 2008.

47 Altre informazioni

L'esercizio 2008 rileva una perdita pari a €/000 53.470 (€/000 62.250 nel 2007).

48 Prospetto dei flussi SIOPE

Il SIOPE (Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici), è un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai tesoriери di tutte le amministrazioni pubbliche, che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l'ISTAT, in attuazione dall'articolo 28 della legge n. 289/2002.

Gradualmente, il SIOPE è stato esteso a tutte le Amministrazioni pubbliche individuate nell'elenco annualmente pubblicato dall'ISTAT in applicazione di quanto stabilito dall'art. 1, comma 5, della legge 30 dicembre 2004, n. 311.

Dal 1° gennaio 2008 hanno iniziato a partecipare alla rilevazione SIOPE anche le strutture sanitarie (aziende sanitarie, aziende ospedaliere, Policlinici universitari, Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici e gli Istituti zooprofilattici sperimentali).

La Legge 6 agosto 2008, n. 133 avente ad oggetto "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria" pubblicata nella *Gazzetta Ufficiale* n. 195 del 21 agosto 2008 - Suppl. Ordinario n. 196, ha disposto, tra l'altro all'art 11 che si riporta integralmente:

"Gli enti pubblici soggetti al Sistema informativo delle operazioni degli Enti pubblici (SIOPE), istituito ai sensi dell'articolo 28, commi 3, 4 e 5, della legge 27 dicembre 2002, n. 289, e successive modificazioni, e i rispettivi tesoriери o cassieri non sono tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa, di cui all'articolo 30 della legge 5 agosto 1978, n. 468, e successive modificazioni. I prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide costituiscono un allegato obbligatorio del rendiconto o del bilancio di esercizio. Con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, sono stabilite, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, le relative modalità di attuazione. Le sanzioni previste dagli articoli 30 e 32 della legge n. 468 del 1978 per il mancato invio dei prospetti di cassa operano per gli enti inadempienti al SIOPE

Si allega pertanto, in adempimento al disposto normativo, la tabella riepilogativa degli incassi e pagamenti effettuati dalla ASL LE nel corso dell'esercizio 2008, riclassificata secondo i codici SIOPE

SIOPE	DESCRIZIONE CODICE	ANNO 2008
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	€ 7.218.056,34
E1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 12.665,90
E1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-€ 771,26
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	€ 73.068,34
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	€ 3.476.448,31
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	€ 5.205.207,51
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	€ 2.116.272,18
E1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	-€ 1.572.013,35
E2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	€ 24.998,25
E2102	Contrib. e trasf. corr. da Reg. e Prov. Autonoma per quota fondo sanit. reg. indistinto	€ 97.021.823,39
E2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	€ 23.746.799,05
E2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	€ 87.491,35
E2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	€ 46.992,25

Bilancio al 31 dicembre 2008

E2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	€	24.296,59
E2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	€	58.195,31
E2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	€	49.998,25
E2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	€	61.500,00
E3101	Rimborsi assicurativi	€	7.042,93
E3102	Rimborsi spese per personale comandato	€	66.123,96
E3103	Rimborsi per acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	-€	27.794,02
E3104	Restituzione fondi economali	€	25.822,84
E3105	Riscossioni IVA	€	72.541,55
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	€	2.466.916,55
E3201	Fitti attivi	€	32.256,34
E3202	Interessi attivi	€	5.468,42
E3204	Altri proventi	€	110.333,61
E4102	Alienazione di fabbricati	€	290.000,00
E5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	€	40.402.444,00
E5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	€	4.071.528,31
E6200	Prelevi dai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	€	-
E6400	Depositi cauzionali	€	148,50
E6500	Altre operazioni finanziarie	€	504.507,74
E7100	Anticipazioni di cassa	€	139.949.279,27
E7201	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	€	53.127,18
U1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	€	210.993.657,96
U1102	Arretrati di anni precedenti e per anno in corso	€	822.034.944,63
U1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	€	251.467,37
U1202	Ritenute erariali a carico del personale	€	215.116,23
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	€	434.147,88
U1301	Contributi obbligatori per il personale	€	103.243.039,47
U1401	Borse di studio e sussidi per il personale	€	12.733,83
U1403	Indennizzi	€	2.151.077,66
U1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	€	3.873,34
U1503	Rimborsi spese per personale comandato	€	98.061,27
U1599	Altri oneri per il personale	€	59.994,95
U2101	Prodotti farmaceutici	€	28.854.707,10
U2102	Emoderivati	€	2.701.682,99
U2103	Prodotti dietetici	€	576.262,76
U2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	€	3.077.221,00
U2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	€	41.221.806,95
U2106	Materiali diagnostici, lastreRX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	€	4.893.824,16
U2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	€	24.458.144,37
U2108	Materiali protesici	€	11.059.855,86
U2109	Materiali per emodialisi	€	2.903.121,58
U2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	€	84.151,26

Bilancio al 31 dicembre 2008

U2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	€ 387.596,91
U2201	Prodotti alimentari	€ 87.873,10
U2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ 351.396,83
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	€ 3.595.979,66
U2204	Supporti informatici e cancelleria	€ 1.133.194,24
U2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	€ 537,42
U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	€ 648.614,65
U2298	Altri beni non sanitari	€ 61.540,64
U2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	€ 10.705,68
U3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	€ 58.540.311,68
U3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	€ 178.280.424,00
U3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	€ 95.550,07
U3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	€ 50.560.512,78
U3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	€ 27.193.858,41
U3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	€ 20.077.715,83
U3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 409.151,13
U3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	€ 72.416.098,29
U3119	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 183,97
U3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	€ 3.387.959,30
U3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	€ 2.007.647,83
U3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	€ 1.965.568,02
U3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	€ 154.285,27
U3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 438.161,59
U3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	€ 115.765,31
U3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	€ 355.765,34
U3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	€ 1.103,62
U3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	€ 693.417,93
U3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	€ 11.589.279,29
U3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	€ 139.053,24
U3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	€ 981.911,79
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	€ 825.786,06
U3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	€ 200.066,96
U3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 123.094,08
U3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	€ 216.166,64
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	€ 511.945,26
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	€ 13.879.574,63
U3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	€ 449,10
U3206	Mensa per degenti	€ 9.100.973,71
U3207	Riscaldamento	€ 1.421.026,09
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	€ 3.287.552,44
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	€ 5.466.001,99
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	€ 2.086.667,89

Bilancio al 31 dicembre 2008

U3211	Assicurazioni	€ 7.503.120,08
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	€ 5.450.318,97
U3213	Corsi di formazione externalizzata	€ 822.718,99
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	€ 5.502.050,60
U3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	€ 246.036,54
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	€ 6.118.734,05
U3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	€ 259.088,84
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	€ 4.960.609,60
U3219	Spese legali	€ 1.325.030,98
U3220	Smaltimento rifiuti	€ 1.722.009,86
U3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	€ 706.525,43
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	€ 7.541.061,51
U4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	€ 1.245.590,00
U4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	€ 54.875.248,00
U4119	Contributi e trasferimenti a ARPA	€ 136,78
U4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	€ 50.000,00
U4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	€ 49.227,95
U4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	€ 9.426.827,87
U4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	€ 502.172,98
U5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	€ 6.668,43
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	€ 466.972,84
U5201	Noleggi	€ 1.174.563,25
U5202	Locazioni	€ 729.132,61
U5203	Leasing operativo	€ 607.025,99
U5204	Leasing finanziario	€ 479.579,76
U5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	€ 616.627,52
U5306	Interessi passivi v/fornitori	€ 1.266.593,12
U5308	Altri oneri finanziari	€ 473.689,18
U5401	IRAP	€ 28.815.790,45
U5404	IVA	€ 109.839,51
U5499	Altri tributi	€ 662.906,03
U5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	€ 153.717,41
U5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	€ 1.048.281,86
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	€ 263.502,19
U5504	Commissioni e Comitati	€ 1.716.117,22
U5505	Borse di studio	€ 148.393,63
U5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	€ 1.129,76
U5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	€ 26.337,18
U5598	Altri oneri della gestione corrente	€ 1.082.852,68
U5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	€ 15.289.892,82
U6101	Terreni e giacimenti	€ 40.700,00
U6102	Fabbricati	€ 5.821.339,70
U6103	Impianti e macchinari	€ 748.200,14

Bilancio al 31 dicembre 2008

U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	€ 4.450.871,86
U6105	Mobili e arredi	€ 1.004.277,27
U6106	Automezzi	€ 74.214,00
U6199	Altri beni materiali	€ 356.700,38
U6200	Immobilizzazioni immateriali	€ 119.846,58
U7400	Restituzione di depositi cauzionali	€ -
U7500	Altre operazioni finanziarie	€ 28.631.539,06
U8100	Rimborso anticipazioni di cassa	€ 139.949.279,27
U9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	€ 19.714,45

49 Prospetto delle disponibilità liquide

Si espone di seguito il prospetto riepilogativo, con le risultanze di cassa delle disponibilità liquide presso il Tesoriere, dei conti correnti bancari e postali e delle casse economali e ticket, con le movimentazioni effettuate nell'esercizio 2008. Il prospetto esprime il saldo di fatto e di diritto disponibile presso il Tesoriere alla data del 31/12/2008.

Saldo iniziale di cassa (01/01/2008)	41.971.627,44 +
Reversali di incasso emesse	1.673.716.687,79 +
Mandati di pagamento emessi	1.648.905.764,99 -
Riscossioni da regolarizzare in Tesoreria	23.399.415,80 +
Ordinativi emessi da regolarizzare in Tesoreria	1.907.285,64 -
Pagamenti da regolarizzare in Tesoreria	4.048.227,15 -
Ordinativi giacenti in Azienda	175,50 +
DIPONIBILITA' C/O TESORIERE AL 31/12/2008	84.226.628,75
SALDI C/C BANCARI AL 31/12/2008	215.949,59 +
TOTALE ISTITUTO TESORIERE	84.442.578,34 +
SALDO CASSE ECONOMALI E TICKET AL 31/12	677.872,54 -
SALDO CONTI CORRENTI POSTALI AL 31/12/08	99.541,48 +
<u>TOTALE GENERALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>	<u>84.226.628,75</u>

Si attesta che il Bilancio di esercizio al 31/12/2008 dell'ASL LECCE composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta il risultato economico e la situazione patrimoniale – finanziaria dell'Azienda ed è conforme alle scritture contabili.

Lecce, 30 Aprile 2009

Il Dirigente dell'U.O. Co.Ge Co.An.

Dott. Vincenzo Greco

Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie

Dott. Giulio Schito

Il Direttore Amministrativo

Dott. Vincenzo Valente

Il Direttore Generale

Dott. Guido Scoditti