

Bilancio al 31 Dicembre 2009

REGIONE PUGLIA
AZIENDA SANITARIA LOCALE LECCE

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO AL
31 DICEMBRE 2009

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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)	12
9. CREDITI VERSO COMUNI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	13
10. CREDITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	15
11. CREDITI VERSO ARPA	16
12. CREDITI VERSO ERARIO	16
13. CREDITI VERSO ALTRI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	16
14. DISPONIBILITA' LIQUIDE	17
15. RATEI E RISCONTI ATTIVI	17
16. PATRIMONIO NETTO (DEFICIT PATRIMONIALE)	17
17. FONDO PER RISCHI E ONERI	18
18. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	21
19. DEBITI VERSO REGIONE	22

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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

Analisi delle voci di Conto Economico

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

Bilancio al 31 Dicembre 2009

42. SVALUTAZIONE CREDITI	41
43. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	42
44. ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	44
45. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	44
46. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	45
47. IMPOSTE E TASSE DELL'ESERCIZIO	46
48. ALTRE INFORMAZIONI	46
49. PROSPETTO DEI FLUSSI SIOPE	47
50. PROSPETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	52

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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°1442/2009.

2. Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio al 31 dicembre 2009 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:

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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

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).

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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 2009, 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.

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:

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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:

- sistemazione delle poste contabili nel Bilancio;
- 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 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 2004 e precedenti.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Analisi delle voci di stato patrimoniale

4 Immobilizzazioni immateriali

Al 31 dicembre 09 e al 31 dicembre 08, ammontano rispettivamente a €/000 198 e a €/000 110. 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 31/12/2009 €/000	Immob. Nette al 31/12/2008 €/000	% Amm.to
Diritti di brevetto	0	0	20
Concessioni, software, licenze d'uso	100	92	20
Migliorie su beni di terzi	98	18	20
Totale	198	110	

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 '09 nel costo storico e correlati ammortamenti accumulati, sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31/12/2008 €/000 (a)	Increment.per acquisiz. €/000 (b)	Riclassif. da altre voci €/000 (c)	Decrem.per alienazione €/000 (d)	Saldo al 31/12/2009 €/000 e=(a+b+c+d)
Costo Storico					
Diritti di brevetto	4	0	0	0	4
Concessioni, software, licenze d'uso	390	11	0	0	401
Migliorie su beni di terzi	107	100	0	0	207
Totale	501	111	0	0	612

	Saldo al 31/12/2008 €/000 (f)	Ammort. dell'esercizio €/000 (g)	Decrem.per alienazione €/000 (h)	Decrem.per riclassif. €/000 (i)	Saldo al 31/12/2009 €/000 l=(f+g+h+i)
Ammortamenti accumulati					
Diritti di brevetto	4	0	0	0	4
Concessioni, software, licenze d'uso	299	3	0	0	302
Migliorie su beni di terzi	88	20	0	0	108
Totale	391	23	0	0	414

Nel presente esercizio, sul valore delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio al 31 dicembre 09 e '08, non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

5 Immobilizzazioni materiali

Al 31 dicembre '09 e al 31 dicembre '08 esse ammontano rispettivamente a €/000 226.665 ed a €/000 222.085 e sono analizzate come segue:

	Immob. nette al 31/12/2009 €/000	Immob. Nette al 31/12/2008 €/000	% Amm.to
Terreni	6.308	6.308	
Fabbricati	173.592	155.177	3
Impianti e macchinari	5.252	4.087	12,5
Attrezzature sanitarie	24.269	24.868	12,5
Mobili e arredi	2.296	1.583	10
Automezzi	445	451	25
Altri beni	2.535	1.509	10-25
Immobilizzazioni in corso e acconti	11.968	28.102	
Totale	226.665	222.085	

Le variazioni dell'esercizio sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31/12/2008 €/000 (a)	Incresim.per acquisiz. €/000 (b)	Riclassif. ad altre voci €/000 (c)	Decresim.per alienazione €/000 (d)	Saldo al 31/12/2009 €/000 e=(a+b+c+d)
Costo Storico					
Terreni	6.308	0	0	0	6.308
Fabbricati	237.322	25.491	0	0	262.813
Impianti e macchinari	7.570	1.840	0	0	9.410
Attrezzature sanitarie	86.699	7.497	0	0	94.196
Mobili e arredi	8.413	1.202	0	0	9.615
Automezzi	2.257	289	0	0	2.546
Altri beni	8.867	2.023	0	0	10.890
Immobilizzazioni in corso e acconti	28.102	0	-16.134	0	11.968
Totale	385.538	38.342	-16.134	0	407.746

	Saldo al 31/12/2008 €/000 (g)	Ammort. dell'esercizio €/000 (h)	Decresim.per alien/dismiss. €/000 (i)	Decr./Incr. per riclassif. €/000 (l)	Incr. per rivalutaz. €/000 (m)	Saldo al 31/12/2009 €/000 n=(g+h+i+m)
Ammortamenti accumulati						
Terreni	0	0	0	0	0	0
Fabbricati	82.145	7.848	0	-772	0	89.221
Impianti e macchinari	3.483	675	0	0	0	4.158
Attrezzature sanitarie	61.832	8.095	0	0	0	69.927
Mobili e arredi	6.831	489	0	0	0	7.320
Automezzi	1.806	295	0	0	0	2.101
Altri beni	7.358	997	0	0	0	8.355
Totale	163.455	18.399	0	-772	0	181.082

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 2009

Nel corso dell'esercizio 2009 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" pari a €/000 11.968 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.

Nel corso dell'esercizio 2009 non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

Al 31 dicembre 2009 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 09 e al 31 dicembre 08 sono così analizzate:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Scorte sanitarie	25.126	22.186	2.940
Scorte non sanitarie	1.179	1.036	143
Totale	26.305	23.222	3.083

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

La composizione di tale voce al 31 dicembre 09 e al 31 dicembre 08 è la seguente:

	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Contributi in conto esercizio (FSR)	64.936	55.188	9.748
F.do svalutazione crediti FSR	-	-	-
Crediti v/regione per contributi in c/capitale	9.823	14.006	-4.183
Contributi in conto esercizio Vincolati	28.186	33.005	-4.819
Totale	102.945	102.199	746

I crediti netti verso la Regione Puglia per F.S.R., pari a €/000 64.936, si riferiscono al saldo delle assegnazioni indistinte dell'esercizio 2009 e precedenti.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Si riporta, nel seguito, l'analisi delle variazioni intervenute nel corso del '09:

	2009 €/000
Saldo al 1 gennaio 2008	55.188
Diminuzione per incassi del contributo esercizio precedente	1
Incremento per assegnazione del contributo di competenza dell'esercizio	1.126.351
Diminuzione per incassi	1.116.602
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>64.936</u>

Il credito verso Regione per contributi in conto capitale pari a €/000 9.823 si riferisce al residuo di quanto la Regione Puglia ha stanziato, a favore delle ex Aziende ASL LE/2 e LE/1 di cui alle Delibere di Giunta Regionale NN° 688/2003 – 329/2004 e 3050/2004.

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

	2009 €/000
Crediti v/Regione per Contributi L. 210/92	3.669
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	1.671
Crediti v/Regione per Finanziamenti Assistenza Domiciliare	656
Crediti v/Regione per Finanziamenti Categorie non autosufficienti	1.428
Crediti v/Regione Finanziamenti Hanseniani	65
Crediti v/Regione per altri programmi e/o progetti extra FSR	548
Totale	<u>28.186</u>

9 Crediti verso Comuni (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 2009 ed esercizi precedenti.
2. anticipazioni di somme relative alla L.R. 16/87 effettuata dall'ex ASL LE/2 sin dall'esercizio 2005.
3. Effettuata una approfondita analisi in ordine all'esigibilità dei crediti relativi al trasporto di assistiti disabili, si ritiene opportuno, in ossequio al principio della prudenza che deve sempre informare l'azione della Direzione nell'elaborazione dei bilanci, svalutare tali crediti per il periodo che va dal 2003 al 2004 e per un importo pari a €/000 902 come nel seguito specificato:

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Fondo svalutazione crediti verso Comuni	2009 €/000
Comune di ACQUARICA DEL CAPO	4
Comune di ALESSANO	8
Comune di ALEZIO	11
Comune di ANDRANO	9
Comune di ARADEO	8
Comune di BOTRUGNO	7
Comune di CALIMERA	12
Comune di CAMPI SALENTINA	12
Comune di CARMIANO	4
Comune di CARPIGNANO SALENTINO	4
Comune di CASARANO	13
Comune di CASTRIGNANO DEI GRECI	14
Comune di CASTRO	14
Comune di CAVALLINO	12
Comune di COPERTINO	50
Comune di CORIGLIANO D'OTRANTO	8
Comune di CUTROFIANO	27
Comune di GALATINA	77
Comune di GALATONE	19
Comune di GUAGNANO	4
Comune di CORSANO	30
Comune di GAGLIANO DEL CAPO	4
Comune di GALLIPOLI	20
Comune di LECCE	97
Comune di LEQUILE	15
Comune di MARTANO	19
Comune di MARTIGNANO	4
Comune di MELISSANO	8
Comune di MINERVINO DI LECCE	5
Comune di MONTESANO SALENTINO	12
Comune di NOCIGLIA	6
Comune di NEVIANO	13
Comune di NOVOLI	8
Comune di ORTELLE	17
Comune di OTRANTO	9
Comune di POGGIARDO	19
Comune di PRESICCE	12
Comune di RACALE	4
Comune di SALICE SALENTINO	10
Comune di SAN CESAREO	6
Comune di SAN DONATO DI LECCE	2
Comune di SAN PIETRO IN LAMA	4
Comune di SAN CASSIANO	1
Comune di SANARICA	4
Comune di SANNICOLA	9
Comune di SANTA CESAREA TERME	10
Comune di SECLI'	4

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Comune di SOGLIANO CAVOUR	4
Comune di SOLETO	15
Comune di SPECCHIA	4
Comune di SPONGANO	2
Comune di SQUINZANO	10
Comune di STERNATIA	2
Comune di SUPERSANO	19
Comune di SURANO	10
Comune di TAURISANO	7
Comune di TAVIANO	13
Comune di TREPZZI	10
Comune di TRICASE	64
Comune di TUGLIE	9
Comune di UGENTO	31
Comune di UGGIANO LA CHIESA	4
Comune di VERNOLE	17
Comune di VEGLIE	10
Comune di ZOLLINO	2
SALDO AL 31/12/2009	902

Tale svalutazione va ad aggiungersi a quella già effettuata nell'esercizio 2005 verso i comuni dell'ex ASL LE/2 per il periodo dal 1998 al 2002 .

Si ritiene doveroso segnalare, con l'occasione, che la suddetta svalutazione viene operata in considerazione della ormai accertata volontà dei Comuni in questione di non riconoscere tali importi, come si rileva dalle risposte alle varie sollecitazioni e diffide avanzate da questa Azienda sin dal mese di Marzo 2004 ed, a seguire, dal Dicembre 2005 in poi.

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

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Crediti verso Comuni ed Enti Pubblici	6.621	5.212	1.409
F.S.C. per rischio di inesigibilità	-2.321	-1.419	-902
Credito netto	4.300	3.793	507

10 Crediti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Tale voce, al 31 dicembre 2009 e al 31 dicembre 2008, è così composta:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Crediti v/ASL, AO ed ex USL	14.406	8.663	5.743
Totale	14.406	8.663	5.743

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.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Erario c/IVA	56	32	24
Erario c/credito IRES	37	37	-
Totale	93	69	24

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

Tale voce è così composta:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Crediti v/dipendenti	45	120	-75
Crediti v/clienti	1.031	531	500
Fatture e ricevute da emettere	9.144	48	9.096
Note credito da emettere	1	-1	2
Crediti v/enti previdenziali	121	1	120
Altri crediti	18.196	19.919	-1.723
Crediti v/gestioni liquidatorie	138	272	-134
Crediti v/prefetture	71	-	71
Crediti v/soggetti pubblici	50	-	50
Totale	28.797	20.890	7.786

Nel corso dell'esercizio i crediti v/altri, sempre in ossequio al principio della prudenza, sono stati svalutati per gli anni 2004 e precedenti e per un importo pari a €/000 425 come di seguito evidenziato:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Crediti da Altri	28.798	20.890	7.908
F.S.C. per rischio di inesigibilità	-425	-	-425
Totale	28.373	20.890	7.483

Bilancio al 31 Dicembre 2009

14 Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Cassa	964	678	286
Istituto Tesoriere	73.570	84.442	-10.872
Conto corrente postale	44	100	-56
Totale	74.578	85.220	-10.642

Il saldo relativo alla "Cassa", pari a €/000 964, 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 2009 pari a €/000 73.570, 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.

15 Ratei e risconti attivi

La voce, pari a 966 (€/000 3.327 nell'esercizio 08), riguarda Risconti attivi su altri costi di competenza di esercizi futuri.

16 Patrimonio netto (Deficit patrimoniale)

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2009 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 08 sono riepilogate nella tabella che segue:

	Contributi in c/capitale e donazioni per investimenti €/000	Fondo di dotazione €/000	Contributi per ripiano perdite €/000	Risultato es. preced. a nuovo €/000	Risultato del periodo €/000	Totale €/000
Saldo al 31 dicembre 08	174.223	1.033	552.748	-685.389	-53.470	-10.855
Trasf. a nuovo risultato 08	-	-	-	-53.470	53.470	-
Utilizzi per ammortamento	-13.599	-	-	-	-	-13.599
Contrib. Ricevuti	2.153	-	-	-	-	2.153
Variazioni	-876	-3	31.518	-	-	30.639
Risultato del periodo	-	-	-	-	-88.705	-88.705
Saldo al 31 dicembre 09	161.901	1.030	584.266	-738.859	-88.705	-80.367

In particolare, i Contributi in conto capitale per investimenti ricevuti e/o contabilizzati nel corso del 2009 ed anni precedenti, pari a €/000 161.901, sono stati assegnati per il finanziamento di investimenti previsti ex art.20 Legge 67 del 1998 e successive modifiche.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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	33.548
Contributi per ripiano perdite esercizi 2008	7.311
Totale	<u>584.266</u>

17 Fondo per rischi e oneri

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

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Fondi rischi	15.819	10.110	5.709
Altri fondi	22.399	17.763	4.636
Totale	<u>38.218</u>	<u>27.873</u>	<u>10.345</u>

Fondi rischi

Tale voce accoglie i fondi per rischi di seguito evidenziati:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Fondi vertenze in corso	14.021	9.312	4.709
Fondo altri rischi	1.798	798	1.000
Totale	<u>15.819</u>	<u>10.110</u>	<u>5.709</u>

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

Fondo vertenze in corso	€/000
Saldo al 31/12/2008	9.312
Utilizzi	726
Accantonamenti	<u>5.435</u>
Saldo al 31/12/2009	<u>14.021</u>

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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 2008	798
Utilizzi	-
Accantonamenti	1.000
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>1.798</u>

Tale fondo, attualmente pari a €/000 1.798, è formato da €/000 798 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 e da €/000 1.000 per interessi di mora a ditte fornitrici di beni e servizi.

Altri fondi

Tale voce accoglie i fondi per oneri di seguito evidenziati:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	11.713	7.272	4.441
Fondo rinnovo contrattuale MMG	7.351	5.992	1.359
Fondo rinnovo contrattuale PLS	1.099	1.582	-483
Fondo rinnovo contrattuale MCA	1.557	1.310	247
Fondo rinnovo contrattuale Specialisti Interni	399	781	-382
Fondo rinnovo contrattuale Medicina dei servizi	41	91	-50
Altri fondi	239	735	-496
Totale	22.399	17.763	4.636

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

Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	7.272
Utilizzi	1.716
Accantonamenti	6.157
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>11.713</u>

Fondo rinnovo contrattuale MMG	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	5.992
Utilizzi	550
Accantonamenti	1.909
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>7.351</u>

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Fondo rinnovo contrattuale PLS

	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	1.582
Utilizzi	964
Accantonamenti	481
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>1.099</u>

Fondo rinnovo contrattuale MCA

	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	1.310
Utilizzi	195
Accantonamenti	442
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>1.557</u>

Fondo rinnovo Specialisti Interni

	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	781
Utilizzi	667
Accantonamenti	285
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>399</u>

Fondo rinnovo Medicina dei Servizi

	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	91
Utilizzi	83
Accantonamenti	33
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>41</u>

La voce Altri Fondi è composta come segue:

Fondo personale supporto Attività Libero Professionale

	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	10
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2009	<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 2008	448
Utilizzi	219
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2009	<u>229</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.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Fondo rinnovo contrattuale 118	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	277
Utilizzi	280
Accantonamenti	3
Saldo al 31 dicembre 2009	-

I Fondi di cui sopra si riferiscono agli accantonamenti per il rinnovo dei C.C.N.L. del Personale Dipendente, dei MMG, PLS, MCA, Specialisti Interni, personale 118 e sono stati calcolati tenendo presente quanto comunicato dalla Regione Puglia – Area Politiche per la promozione della Salute delle persone e delle pari opportunità, con nota prot. N° 24/13/A05 del 26/01/2010 così come di seguito evidenziato:

Personale dipendente - area dirigenza - calcolando il 3,2% sulla spesa del personale da CE 2008;
Personale convenzionato calcolando il 3,2% sul costo del IV trimestre 2009.

18 Trattamento di fine rapporto

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

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Fondo premio operosità medici SUMAI	4.010	3.564	446
Fondo TFR personale L.R. 16/87	643	643	-
Totale	4.653	4.207	446

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

Premio operosità medici SUMAI	€/000
Saldo al 31 dicembre 2008	3.565
Utilizzi	-
Accantonamenti	445
Saldo al 31 dicembre 2009	4.010

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 2008	643
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2009	643

L'accantonamento è relativo alle competenze maturate alla data del bilancio 2009 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.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

19 Dediti verso Regione

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Debiti v/Regione Puglia	5	62	-57
Totale	5	62	-57

20 Debiti verso Comuni

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Comuni	6.214	472	5.742
Totale	6.214	472	5.742

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

21 Debiti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Esigibili entro l'esercizio			
Debiti verso Aziende Sanitarie e gestione liquidatoria	3.764	1.820	1.944
Totale	3.764	1.820	1.944

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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Fornitori per fatture ricevute	298.668	295.761	2.907
Fornitori per fatture da ricevere	18.499	9.373	9.126
Fornitori per note credito da ricevere	-14.267	-8.549	-5.718
Totale	302.900	296.585	6.315

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

Nell'esercizio 2009 non ci sono debiti verso Istituto Tesoriere (€/000 94 nell'esercizio 2008).

Bilancio al 31 Dicembre 2009

24 Debiti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Ritenute IRPEF per lavoratori dipendenti e autonomi	13.356	13.535	-179
IRAP	5.557	5.309	248
Erario c/IRES	-	-	-
Debiti IRPEF cod. tributo 4731	2	-	2
Addizionale Comunale IRPEF	20	-	-
Addizionale Regionale IRPEF	52	-	52
Erario C/IVA	39	332	-293
Altri	2	3	-1
Totale	19.028	19.179	-171

I debiti per IRPEF sono principalmente relativi a ritenute sulle competenze del mese di dicembre 2009 versate nel 2010.

I debiti per IRAP sono relativi ai costi IRAP sulle competenze del mese di dicembre 2009 versati nel 2010.

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

Tali debiti sono così composti:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Debiti verso INPDAP	18.441	2.602	15.839
Debiti verso ENPAM	2.695	840	1.855
Debiti verso INAIL	44	204	-
Debiti verso ONAOSI	197	214	-17
Debiti verso ENPAF	733	733	-
Debiti verso altri Istituti Previdenziali	1.615	1.544	71
ENPAV	18	12	6
ENPAB	5	-	5
ENFAP	14	-	14
Totale	23.762	6.149	17.773

Tali debiti si riferiscono principalmente ai contributi previdenziali relativi a trattenute del mese di Dicembre 2009 e versate a Gennaio 2010.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

26 Altri debiti (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Debiti verso altre categorie convenzionate	2.215	28.015	-25.800
Debiti v/Medici di Assistenza Sanitaria di Base	7.770	15	7.755
Debiti v/Medici Specialisti esterni convenzionati	14.741	3.845	10.896
Debiti v/Medici Specialisti interni convenzionati	700	-	700
Debiti v/Medici Continuità Assistenziale	1.459	-	1.459
Debiti v/Medici di medicina dei servizi	101	-	101
Debiti v/Medici 118	799	-	799
Debiti v/Farmacie convenzionate	9.408	-	9.408
Debiti verso Case di Cura	76.427	42.207	34.220
Debiti verso il personale dipendente	25.745	25.423	322
Debiti per rimborsi e/o sussidi agli assistiti	1.400	4.722	-3.322
Somme a disposizione di terzi	233	113	120
Debiti verso allevatori	51	57	-6
Debiti verso sindacati	702	628	74
Debiti per depositi cauzionali	13	13	-
Debiti per Borsisti	6	-	6
Altri debiti	2.224	6.311	-4.087
Totale	143.994	111.349	58.445

I debiti v/Altre categorie convenzionate, v/Medici specialisti interni, v/Case di cura si riferiscono a prestazioni effettuate nell'anno 2009 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 '09 e non ancora pagate.

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

27 Ratei e risconti passivi

Tale voce è così composta:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Risconti passivi per contributi vincolati	14.920	10.730	4.190
Altri risconti passivi	1.896	1.949	-53
Ratei passivi	-	118	-118
Totale	16.816	12.797	4.019

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Progetto "Finanziamenti per sussidi per infermi di mente"	670	295	375
Progetto "Finanziamenti AIDS"	-	-	-
Progetto "agg. Personale dip. AIDS"	1.117	925	192
Progetto "Finanz. per potenziam. Servizi neuropsich. Infant."	418	305	113
Progetto "Finanziamenti Piano intervento per donazione e trapianto organi"	18	18	-
Progetto "Finanziam. Fondo Nazionale lotta alla droga"	4	4	-
Progetto "Somme per ospedalizz. domic. Ex DGR 2249/02"	-	-	-
Progetto "Finanziamento Prevenzione tumori"	1.015	1.121	-106
Progetto "Organizzazione Farmacovigilanza"	410	115	295
Contributo Prog. Riduzione liste d'attesa	244	245	-1
Progetto "Prevenzione-piano vaccini"	397	431	-34
Progetto "Piano Prevenzione obesità"	130	36	94
Progetto "Prog. Infort. Luoghi lavoro"	254	254	-
Sperimentazioni cliniche	1.256	995	261
Medici borsisti	279	218	61
Attività di ricerca HCV	455	455	-
Prevenz. Fibrosi cistica	-	12	-12
Emergenza randagismo	45	45	-
Altri contributi vincolati	179	179	-
Altri progetti specifici	-	3.251	-3.251
Risconti passivi v/Asl - Ao Regione	21	-	21
Altri contributi da Regione	8.008	1.826	6.182
Totale	14.920	10.730	868

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

28 Conti D'ordine

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Deposito beni in comodato	0	0	-
Totale	0	0	-

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Analisi delle voci di conto economico

29 Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati

Tale voce si compone di:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Contributi in conto esercizio indistinti (quota capitaria)	1.238.175	1.225.766	12.409
Contributi in conto esercizio vincolati	29.770	28.226	1.544
Totale	1.267.945	1.253.992	13.953

I contributi in conto esercizio indistinti, cosiddetta quota capitaria, pari a €/000 1.238.175, 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°1442 del 4/08/2009.

I contributi in conto esercizio vincolati, pari a €/000 29.770 accreditati al conto economico dell'esercizio 2009 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	934
Contributi per HANSENIANI	12
Sussidi per infermi di mente	610
Finanziamenti categorie non autosufficienti	5.882
Finanziamenti L.R. 16/87	8.317
Finanziamenti L. 210/92	4.786
Finanziamenti AIDS	77
Finanziamenti FIBROSI CISTICA	27
Finanziamenti MEDICI BORSISTI	266
Finanziamenti ASSISTENZA DOMICILIARE (quota fondo sanitario)	145
Finanziamenti per Extraomunitari	27
Finanziamenti per Legge 662 - Obiettivi di Piano	4.838
Contributi in c/esercizio da altri enti	185
Contributi in c/esercizio da enti privati	81
Contributi TBC	31
Contributi da ASL/AO/IRCCS/POLICLINICI (extra fondo) vincolati	1
Contributi per Progetto Leonardo	187
Contributi per Assist. Per convenzioni si assist sanit. negli Istituti Penitenziari	1.596
Progetto Vaccinazione HPV	94
Miglioramento Assistenza Psichiatrica	150
1^ANNUALITA' 'PIANO REG.PREVENZ.	82
Contributi per Pazienti affetti da SLA	96
Piano Pandemia Influenzale	328
SCREENING CARCINOMA VAGINALE	681
Finanziamento p. prev. Reg.le SCREENING CA MAMMARIO	296
PROGETTO CELIACHIA.	7
Assegnazione per altri programmi e/o progetti di interesse regionale	34
Totale	29.770

Bilancio al 31 Dicembre 2009

30 Proventi e ricavi diversi

L'analisi di tali proventi è la seguente:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Mobilità attiva	40.589	40.589	-
Ricavi diversi	15.102	11.790	3.312
Totale	55.691	52.379	3.312

La mobilità attiva è così analizzata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Mobilità attiva regionale	35.984	35.985	-1
Mobilità attiva interregionale	4.605	4.604	1
Totale	40.589	40.589	-

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.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

La voce Ricavi diversi, pari a €/000 15.102, si riferisce ai proventi derivanti dalle altre entrate tipiche dell'Azienda Sanitaria Locale, così come di seguito riportato:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Sperimentazioni: cliniche e farmaci	162	13	149
Prestazioni sanitarie rese ad altri soggetti pubblici della Regione	14	81	-67
Proventi per servizi resi ad amministrazioni private	223	173	50
Proventi per contributi veterinari D.Lgs. . 194/2008	245	33	212
Proventi per attività libero professionale-Area Ospedaliera	6.248	7.019	-771
Proventi per attività libero professionale-Area Specialistica	789	-	789
Proventi per attività libero professionale-Area sanità pubblica	101	-	101
Compensi per attività di igiene e sanità pubblica	1.740	1.523	217
Compensi per attività di igiene e assistenza veterinaria	53	69	-16
Proventi diritti di rilascio certificati e cartelle cliniche	186	100	86
Fitti commerciali	159	152	7
Fitti attivi	170	119	51
Altri proventi di natura commerciale	10	61	-51
Altri ricavi e proventi per servizi	622	645	-23
Altri ricavi e proventi	74	245	-171
Proventi per prestazioni di consulenza (ccnl Art.55 E Artt. 57-58)	1.191	1.258	-67
Proventi per prestazioni di consulenza ad ASL/AO/IRCSS DELLA REGIONE	80	104	-24
Prestazioni sanitarie rese ad A.S.L. ed A.O. della Puglia, diverse da mobilità sanitaria	2.848	3	2.845
Camere a pagamento	24	38	-14
Rette accompagnatori	15	13	2
Attività di didattica	148	138	10
Multe ammende e contravvenzioni vigili sanitari	-	3	-3
Totale	15.102	11.790	3.312

31 Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce in oggetto, pari a €/000 2.900 (€/000 2.458 nell'esercizio '08) rileva i seguenti ricavi:

- €/000 1.246 relativi a Rimborsi e Recuperi per trasporto e cessione di organi, plasma, sangue, ecc.;
- €/000 8 relativi a concorso da parte del personale nelle spese di vitto, vestiario, alloggio, ecc.;
- €/000 598 relativi a Rimborsi e Recuperi per trasporto portatori di handicap L.R. 4/2003;
- €/000 415 relativi a recuperi per Indennità inabilità temporanea;
- €/000 60 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Asl/Ao/Icrrs e Policlinici della Regione;
- €/000 142 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Enti Pubblici;
- €/000 7 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Regione;
- €/000 357 relativi a altri Rimborsi e Recuperi;
- €/000 11 relativi a Rimborsi Assicurativi;
- €/000 12 relativi ad altri concorsi, Recuperi e rimborsi da Asl/Ao/Icrrs e Policlinici della Regione;
- €/000 37 relativi ad altri concorsi, Recuperi e rimborsi da enti pubblici;
- €/000 7 relativi a rimborsi per acquisto beni v/altri Enti Pubblici enti pubblici.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

32 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce in oggetto, pari a €/000 8.444 (€/000 6.704 per l'esercizio '08), 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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazioni €/000
Tickets su prest. specialistiche ambulatoriali	8.326	6.645	1.681
Tickets su prest. Pronto Soccorso	118	59	59
Totale	<u>8.444</u>	<u>6.704</u>	<u>1.740</u>

33 Utilizzo riserva contributi in conto capitale (costi capitalizzati)

Tale voce, per €/000 13.598 (€/000 9.452 per l'esercizio 2008), 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 2009

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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Materiale sanitario			
Farmaci A.T.C.	66.469	56.826	9.643
Ossigeno terapeutico	1.738	1.638	100
Emoderivati	4.130	3.843	287
Prodotti dietetici	1.323	1.199	124
Vaccini e sieri	5.938	4.872	1.066
Sacche di sangue	205	190	15
Materiali diagnostici e prodotti chimici per laboratori analici	27.669	24.721	2.948
Materiali diagnostici , lastre RX, carta ECG	3.535	3.579	-44
Mezzi di contrasto	1.300	1.219	81
Presidi chirurgici e materiale sanitario	34.016	33.112	904
Materiali protesici artro endo-protesi	17.389	15.037	2.352
Materiali per emodialisi	4.904	5.326	-422
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	155	17	138
Materiali chirurgici, sanitari, diagnostici veterinari	56	88	-32
Materiale protesico tramite fornitura diretta	6.056	5.828	228
Resi su acquisti prodotti sanitari	28	7	21
Totale (a)	174.911	157.502	17.409

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Materiale non sanitario			
Prodotti alimentari	33	44	-11
Articoli di guardaroba, pulizia e di convivenza in genere	391	374	17
Comb., carburanti e lubrificanti uso riscaldamento e cucine	2.367	3.127	-760
Combustibili, carburanti e lubrificanti uso trasporto	440	495	-55
Supporti informatici e cancelleria	1.668	1.595	73
Altri acquisti di beni non sanitari	132	69	63
Materiale per la manutenzione in strutture immobiliari	79	204	-125
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	167	315	-148
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	-	2	-2
Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	175	139	36
Mater. per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	78	45	33
Materiali per la manutenzione di automezzi	75	10	65
Sconti , abbuoni e arrotondamenti attivi	-	-	-
Totale (b)	5.605	6.419	-814
Totale acquisti (a+b)	180.516	163.921	16.595

Bilancio al 31 Dicembre 2009

35 Costi per servizi

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Prestazioni sanitarie da pubblico	84.105	85.456	-1.351
Prestazioni sanitarie da privato	551.007	536.089	14.918
Prestazioni non sanitarie da pubblico	280	281	-1
Prestazioni non sanitarie da privato	83.071	80.058	3.013
Totale	718.463	701.884	16.579

Prestazioni sanitarie da pubblico

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Mobilità sanitaria infraregionale	31.849	31.844	5
Mobilità sanitaria extraregionale	51.523	53.127	-1.604
Visite specialistiche e consulti per degenti da ASL e AO	-	5	-5
Visite specialistiche e consulti per degenti da IRCCS Pubblici	-	-	-
Esami diagnostici per degenti ASL e AO	428	333	95
Esami diagnostici per degenti da IRCCS Pubblici	14	2	12
Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl/-Ao,IRCCS	13		
Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri Enti	278		
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	-	145	-145
Totale	84.105	85.456	-1.642

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

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa	37.395	35.479	1.916
Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa	23.702	21.821	1.881
Convenzioni per assistenza sanitarie di base	281.313	272.206	9.107
Convenzioni sanitarie per assistenza specialistica	53.724	53.124	600
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera	128.025	125.124	2.901
Altra assistenza	4.783	3.932	851
Compartecipazione al personale A.L.P. intramoenia	6.005	6.308	-303
Consulenze sanitarie	4.248	2.592	1.656
Servizi vari	7.351	9.427	-2.076
Rimborsi, assegni e contributi	4.461	6.076	-1.615
Totale	551.007	536.089	14.918

Bilancio al 31 Dicembre 2009

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa			
Assistenza riabilitativa L. 833/78 art. 26	7.777	10.160	-2.383
Assistenza riabilitativa per malati mentali	11.441	8.820	2.621
Assistenza riabilitativa generica	15.057	13.951	1.106
Assistenza riabilitativa per tossicodipendenti	3.120	2.548	572
Totale	37.395	35.479	1.916

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa			
Assistenza protesica tramite strutture private	10.919	10.412	507
Assistenza integrativa	12.783	11.409	1.374
Totale	23.702	21.821	1.881

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

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Convenzioni per assistenza sanitaria di base			
Convenzioni sanitarie farmaceutiche	183.259	180.120	3.139
Medico generica	59.642	56.340	3.302
Medico pediatrica	15.027	14.365	662
Guardia medica festiva e notturna	12.850	12.218	632
Assist. farmaceutica - Mobilità sanitaria passiva intrarregionale	-	-	-
Assist. farmaceutica - Mobilità sanitaria passiva extrarregionale	-	-	-
Medicina di Base - Mobilità sanitaria passiva intrarregionale	-	-	-
Medicina di Base - Mobilità sanitaria passiva extrarregionale	-	-	-
Convenzioni per consultori familiari	529	579	-50
Convenzioni per assistenza domiciliare integrata (ADI)	2.905	1.539	1.366
Convenzioni con il personale per il 118	5.100	5.084	16
Convenzioni Pronto Soccorso Estivo	349	309	40
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	281.313	272.206	9.107

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.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Convenzioni per assistenza specialistica			
Prestazioni diagnostiche strumentali per residenti e non	8.038	8.478	-440
Specialistica interna	7.677	7.151	526
Specialistica esterna	8.231	6.453	1.778
Prestazioni emodialisi in convenzionamento esterno	4.970	5.159	-189
Prestazioni laboratori analisi in convenzionamento esterno	13.272	14.347	-1.075
Assist. Spec. - Mob. Sanit. Passiva intrareg. V/IRCCS ed E.E.	11.536	11.536	-
Totale	53.724	53.124	600

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera			
Case di cura private	69.154	66.392	2.762
Ospedali ecclesiastici classificati	-	-	-
Prestazioni diagnostiche per degenti	479	466	13
Assist. Ospedaliera - Mob. Sanit. Passiva intareg. V/E.E.	57.912	57.912	-
Visite special.e consulti per degenti da privato da EE e IRCCS Pr	175	-	175
Esami diagn. per degenti da privato da EE e IRCCS Privati	305	354	-49
Totale	128.025	125.124	2.901

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Altra assistenza			
Medicina dei servizi	968	893	75
Assistenza Termale Mob. Sanit. Passiva intraregionale	-	-	-
Trasporti c/ambul. Ed Eliosocc. - Mob. Sanit. Pass. Extrareg.	-	-	-
Assistenza Termale Mob. Sanit. Passiva extraregionale	-	-	-
Assistenza territoriale ai tossicodipendenti	352	156	196
Assistenza territoriale per disabili ed anziani non autosufficienti	198	257	-59
Assistenza territoriale per disturbati mentali	383	325	58
Assistenza territoriale per categorie diverse dalle precedenti	20	-	20
Assistenza termale	2.249	2.227	22
Convenzioni per assistenza Sanitaria negli Istituti penitenziari	613	74	539
Totale	4.783	3.932	851

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Servizi vari			
Spese personale tirocinante e borsisti	307	194	113
Trasporti assistiti e disabili	2.463	1.803	660
Trasporti sanitari per l'urgenza	88	66	22
Trasporti sanitari per l'emergenza (118)	3.257	2.570	687
Competenze al personale R. sanitario per consulenze	658	2.297	-1.639
Competenze al personale R. sanitario per docenze	-	-	-
Altri servizi sanitari da privato	578	2.497	-1.919
Totale	7.351	9.427	-2.076

Bilancio al 31 Dicembre 2009

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Rimborsi e contributi			
Rimborsi ricoveri in Italia	3.194	4.999	-1.805
Rimborsi ricoveri all'estero	334	243	91
Rimborsi per trapianti	924	812	112
Rimborsi per altra assistenza	9	22	-13
Totale	4.461	6.076	-1.615

Prestazioni non sanitarie da pubblico

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Costi di formazione da pubblico	110	63	47
Personale in comando da altre Regioni	19	-	19
Personale in comando da altre Regioni	80	188	-108
Prestazioni da ARPA	4	13	-9
Consulenze tecniche da enti pubblici	-	-	-
Consulenze non sanitarie da v/ASL/AO/IRCCS/Policlinici della	6	0	6
Contributo D.lgs 194/2008	25	-	25
Rimborsi,asegni e contributi v/ASL/AO/IRCCS/Policlinici della			
Regione	-	17	-17
Personale sanitario in comando da Regione, Enti Pubblici e da			
Università della Regione	35	-	35
Personale non sanitario in comando da Regione, Enti Pubblici e			
da Università della Regione	1	-	1
	280	281	-1

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Prestazioni non sanitarie da privato

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Rimborsi e contributi per disabili psichici	520	536	-16
Rimborsi, assegni e contributi agli assistiti	1.755	1.790	-35
Indennità agli allevatori	326	57	269
Contributi ad associazioni di volontariato	648	592	56
Rimborso L. 210	4.786	3.379	1.407
Rimborsi TBC	31	24	7
Contributi ad enti	40	50	-10
Costi del personale L.R. 16/87	8.380	8.586	-206
Mensa	10.802	10.056	746
Pulizia	14.621	14.914	-293
Smaltimento rifiuti	1.726	1.503	223
Vigilanza	2.340	2.062	278
Lavanderia	3.551	3.002	549
Disinfestazione	510	362	148
Assistenza hardware e software	4.512	5.880	-1.368
Attività Data Entry	3.582	2.137	1.445
Servizio elaborazione dati	264	742	-478
Servizio di spedizioni e traslochi	109	136	-27
Servizio di Portierato e Ausiliario	656	838	-182
Servizio di Logistica	-	8	-8
Gestione Archivi	2.527	2.534	-7
Conduzione caldaie e Produzione calore	861	574	287
Competenze al ruolo professionale per consulenze	26	22	4
Competenze al ruolo tecnico per consulenze	1	-	1
Indennità per docenza svolta da personale dipendente	227	337	-110
Consulenze tecniche	41	218	-177
Attività Libero Professionale - R. Professionale	-	-	-
Attività Libero Professionale - R. Amministrativo	12	46	-34
Attività Libero Professionale - R. Tecnico	7	16	-9
Rimborso spese viaggio al personale dipendente	342	433	-91
Utenze Telefoniche	3.067	5.452	-2.385
Energia elettrica	5.535	3.276	2.259
Acqua	805	910	-105
Gas	1.592	1.262	330
Personale religioso convenzionato	60	51	9
Servizi diversi	3.534	3.204	330
Lavoro Interinale area non sanitaria	190	574	-384
Costi di formazione da privato	258	427	-169
Distribuzione Farmaci PHT	3.109	2.823	286
Manutenzione del verde	747	601	146
Servizio di radioprotezione	307	39	268
Spese di pubblicità, pubblicazioni e bandi di gara	196	163	33
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	448	439	9
Altre spese bancarie e postali	20	3	17
Totale	83.071	80.058	2.954

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Manutenzione strutture immobiliari	9.983	8.940	1.043
Manutenzione macchine elettrocontabili ed elettroniche	140	133	7
Manutenzione impianti e macchinari	5.835	5.326	509
Manutenzione attrezzature sanitarie	6.969	6.782	187
Manutenzione automezzi	259	196	63
Manutenzione altri beni, mobili, ecc.	177	127	50
	<u>23.363</u>	<u>21.504</u>	<u>1.859</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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Canoni di noleggio	2.669	2.287	382
Canoni di leasing	1.160	1.192	-32
Fitti passivi	719	607	112
Totale	<u>4.548</u>	<u>4.086</u>	<u>462</u>

Bilancio al 31 Dicembre 2009

38 Costi per il personale dipendente

Tale voce, al 31 dicembre 09, 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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo sanitario			
Competenze fisse personale comparto	123.236	117.830	5.406
Competenze fisse personale dirigente medico	116.839	116.278	561
Competenze fisse personale dirigente non medico	12.357	12.466	-109
Competenze accessorie personale comparto	13.369	13.502	-133
Competenze accessorie personale dirigente medico	7.633	7.631	2
Competenze accessorie personale dirigente non medico	845	768	77
Ferie maturate e non godute personale comparto	74	111	-37
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	31	6	25
Ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	6	1	5
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto	18	22	-4
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale dirigente m	6	-	6
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale dirigente n	1	-	1
Altre indennità personale comparto	551	398	153
Altre indennità personale dirigente medico	752	340	412
Altre indennità personale dirigente non medico	77	25	52
Oneri sociali su competenze personale comparto	37.900	36.166	1.734
Oneri sociali su competenze personale dirigente medico	33.886	33.625	261
Oneri sociali su competenze personale dirigente non medico	3.612	3.596	16
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	591	856	-265
Oneri sociali su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	39	66	-27
Totale	351.823	343.687	8.136

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo professionale			
Competenze fisse personale dirigente	739	738	1
Competenze fisse personale comparto	233	227	6
Competenze accessorie personale dirigente	59	63	-4
Competenze accessorie personale comparto	10	12	-2
Ferie maturate e non godute personale dirigente	-	-	-
Altre indennità personale dirigente	13	11	2
Oneri sociali su competenze personale dirigente	216	219	-3
Oneri sociali su competenze personale comparto	69	64	5
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	106	245	-139
Totale	1.445	1.579	-

Bilancio al 31 Dicembre 2009

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo tecnico			
Competenze fisse personale dirigente	780	800	-20
Competenze fisse personale comparto	30.675	30.187	488
Competenze accessorie personale dirigente	45	45	-
Competenze accessorie personale comparto	3.381	3.371	10
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	-	-	-
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente medico	-	-	-
Ferie maturate e non godute personale comparto	37	17	20
Oneri ferie maturate e non godute personale comparto	8	3	5
Altre indennità personale dirigente	2	1	1
Altre indennità personale comparto	124	92	32
Oneri sociali su competenze personale dirigente	224	518	-294
Oneri sociali su competenze personale comparto	9.409	8.945	464
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	140	124	16
Oneri su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	27	18	9
Totale	44.852	44.121	242

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo amministrativo			
Competenze fisse personale dirigente	2.172	2.303	-131
Competenze fisse personale comparto	17.263	17.441	-178
Competenze accessorie personale dirigente	198	209	-11
Competenze accessorie personale comparto	773	657	116
Ferie maturate e non godute personale dirigente	2	-	2
Ferie maturate e non godute personale comparto	13	5	8
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto	3	-	3
Altre indennità personale dirigente	-	28	-28
Altre indennità personale comparto	62	48	14
Oneri sociali su competenze personale dirigente	672	679	-7
Oneri sociali su competenze personale comparto	4.904	4.850	54
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	59	40	19
Oneri su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	4	5	-1
Totale	26.125	26.265	-158

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Il totale del costo del personale è così riassunto:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Competenze fisse personale dirigente medico	116.839	116.278	561
Competenze fisse personale dirigente non medico	12.357	12.466	-109
Competenze fisse personale dirigente altri ruoli	3.691	3.841	-150
Competenze fisse personale comparto	171.407	165.685	5.722
Competenze accessorie personale dirigente medico	7.633	7.631	2
Competenze accessorie personale dirigente non medico	845	768	77
Competenze accessorie personale dirigente altri ruoli	302	317	-15
Competenze accessorie personale comparto	17.533	17.542	-9
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	31	6	25
Ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	6	1	5
Ferie maturate e non godute personale comparto	124	133	-9
Ferie maturate e non godute personale dirigente altri ruoli	2	-	2
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente medico	6	-	6
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	1	-	1
Oneri ferie maturate e non godute personale comparto	29	25	4
Altre indennità personale dirigente medico	752	340	412
Altre indennità personale dirigente non medico	77	25	52
Altre indennità personale dirigente altri ruoli	15	40	-25
Altre indennità personale comparto	737	538	199
Oneri sociali personale dirigente medico	33.886	33.625	261
Oneri sociali personale dirigente non medico	3.612	3.596	16
Oneri sociali personale dirigente altri ruoli	1.112	1.416	-304
Oneri sociali personale comparto	52.282	50.025	2.257
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	896	1.265	-369
Oneri personale a progetto (EX CO.CO.CO)	70	89	-19
Totale	424.245	415.652	7.012

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

	Dipendenti al 31/12/2008	Assunzioni Tempo Indet.	Cessazioni Tempo Indet.	Passaggi tra ruoli	Variazione Consist. Tempo Determinato	Dipendenti al 31/12/2009
Ruolo Sanitario	6.301	38	159	-1	114	6.293
Ruolo Professionale	20	1	1	-1	-	19
Ruolo Tecnico	1.448	8	63	-3	19	1.409
Ruolo Amministrativo	750	11	49	5	1	718
Totale	8.519	58	272		134	8.439

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Spese postali, bolli	506	541	-35
Assicurazioni	4.237	4.509	-272
Spese legali	1.635	787	848
Organi sociali	554	614	-60
Pubblicità	-	-	-
Ind. e rimb. spese a membri comm.ni varie ed altri organi collegia	1.696	1.740	-44
Imposte, tasse e tributi	553	665	-112
Altre varie	219	180	39
Totale	9.400	9.036	364

40 Ammortamento immobilizzazioni immateriali

La voce, pari a €/000 66, ha subito le seguenti variazioni:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Ammort. Concessioni, software, licenze d'uso e marchi	28	32	-4
Ammort. Migliorie su beni di terzi	38	22	16
Totale	66	54	12

41 Ammortamento immobilizzazioni materiali

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Ammortamento fabbricati indisponibili	7.841	7.863	-22
Ammortamento impianti e macchinari	675	495	180
Ammortamento attrezzature sanitarie	8.095	6.504	1.591
Ammortamento mobili e arredi	490	353	137
Ammortamento automezzi	295	264	31
Ammortamento altri beni	1.004	554	450
Totale	18.400	16.033	2.367

Bilancio al 31 Dicembre 2009

42 Svalutazione crediti

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Comune	902	-	902
Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Altri	425	-	425
Totale	1.327	-	1.327

La voce accoglie la svalutazione dei crediti verso Comuni per €/000 902 e degli Altri Crediti pari a €/000 425, per rischio di inesigibilità, come specificato nel paragrafo 9 e 13.

Bilancio al 31 Dicembre 2009

43 Variazione delle rimanenze

Tale voce è così analizzata:

	2009 €/000	2008 €/000	Variazione €/000
Rimanenze sanitarie Iniziali			
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	84	551	-467
Sieri	564	62	502
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	2.548	3.241
Materiali protesico da impiantare a degenti	3	3.522	-3.519
Materiale per emodialisi	963	626	337
Materiale protesico fornitura diretta	235	266	-31
Totale rimanenze iniziali (a)	22.185	21.009	1.176
	2009 €/000	2008 €/000	Variazione €/000
Rimanenze sanitarie finali			
Farmaci A.T.C.	10.442	8.834	1.608
Ossigeno Terapeutico	87	173	-86
Emoderivati	530	576	-46
Prodotti dietetici	149	138	11
Vaccini	60	564	-504
Sieri	979	85	894
Materiale diagnostico prodotti chimici per laboratori di analisi	4.160	4.113	47
Materiali diagnostici, lastre RX, carta ECG	428	496	-68
Mezzi di contrasto	274	217	57
Presidi chirurgici e materiale sanitario	6.901	5.789	1.112
Materiali protesico da impiantare a degenti	58	3	55
Materiale per emodialisi	790	963	-173
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	3	-	3
Materiale protesico fornitura diretta	265	235	30
Totale rimanenze finali (b)	25.126	22.186	2.940
Variazione rimanenze sanitarie (b-a)	2.941	1.177	1.764

Bilancio al 31 Dicembre 2009

	2009 €/000	2008 €/000	Variazione €/000
Rimanenze Iniziali 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	23	28	-5
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	1	2	-1
Totali rimanenze iniziali non sanitarie (a)	1.036	973	63
	2009 €/000	2008 €/000	Variazione €/000
Rimanenze Finali non sanitarie			
Prodotti alimentari	1	2	-1
Articoli di guardaroba e convivenza in genere	264	228	36
Combustibili e carburanti uso riscaldamento e cucine	32	70	-38
Supporti informatici e cancelleria	793	592	201
Altri beni non sanitari	-	1	-1
Materiali per la manutenzione di impianti e macchine	4	8	-4
Mater. per la manutenzione di mobili macchine ed altri beni	18	22	-4
Mater. per la manutenzione di automezzi	-	1	-1
Materiali per la manutenzione di strutture immobiliari	64	110	-46
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	2	2	-
Totali rimanenze finali non sanitarie (b)	1.178	1.036	142
Variazione rimanenze non sanitarie (b-a)	142	63	79
Totale variazione rimanenze	3.083	1.240	1.843

Bilancio al 31 Dicembre 2009

44 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Accantonamento fondo Premio operosità medici SUMAI	445	373	72
Accant. fondo Oneri rinnovo contrattuale personale dipendente	500	500	-
Accantonamento per vertenze giudiziarie in corso	5.935	4.644	1.291
Accantonamento per interessi di mora	1.000	-	1.000
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale MMG	1.909	3.078	-1.169
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale PLS	481	785	-304
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale MCA	443	667	-224
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali dirigenti medic	5.390	972	4.418
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali dirigenti non medici	767	130	637
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali comparto	-	1.421	-1.421
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali altre categorie convenzionate (Medici 118, Medici Specialisti Interni, ecc)	321	716	-395
Totale	17.191	13.286	3.905

Gli accantonamenti ai Fondi Oneri rinnovi contrattuali personale dipendente e convenzionato sono stati calcolati tenendo presente quanto comunicato dalla Regione Puglia – Area Politiche per la promozione della Salute delle persone e delle pari opportunità, con nota prot. N° 24/13/A05 del 26/01/2010 così come di seguito evidenziato:

Personale dipendente - area dirigenza - calcolando il 3,2% sulla spesa del personale da CE 2008;
Personale convenzionato calcolando il 3,2% sul costo del IV trimestre 2009.

45 Proventi e oneri finanziari

Proventi finanziari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Interessi attivi su c/c Tesoreria	242	2	240
Interessi attivi diversi	-	-	-
Interessi attivi su c/c postali e bancari	3	4	-1
Totale	245	6	239

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Oneri finanziari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Interessi di mora su debiti verso fornitori	5.409	2.754	2.655
Interessi passivi per anticipazione tesoreria	256	845	-589
Commissioni e spese bancarie	-	-	-
Compenso servizio di tesoreria	-	-	-
Totale	5.665	3.599	2.066

46 Proventi e oneri straordinari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2009 €/000	31/12/2008 €/000	Variazione €/000
Minusvalenze da alienazioni	-	-	-
Plusvalenze da alienazioni	286	291	-5
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	14.183	22.492	-8.309
Sopravvenienze passive ed insussistenze del attivo	-21.041	-23.541	2.500
Accantonamenti non tipici dell'esercizio	-	-	-
Totale	-6.572	-758	-5.814

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

Sopravvenienze attive	2009
Sopravvenienze attive diverse	3.230
Sopravvenienze attive v/Asl/Ao/Irccs/Policlinici	2.933
Sopravvenienze attive relative al personale	87
Sopravvenienze attive relative ai medici di base	-
Sopravvenienze attive relative ai medici specialisti	5
Sopravvenienze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
Sopravvenienze attive relative ad acquisti di beni e servizi	610
Insussistenze v/Asl/Ao/Irccs/Policlinici	83
Insussistenze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	4.868
Insussistenze attive relative ad acquisti di beni e servizi	1.933
altre insussistenze attive	434
Altri proventi straordinari	-
Totale	14.183

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Sopravvenienze passive	2009
Soprevvenienze passive riguardanti Irap	-
Soprevvenienze passive riguardanti altre imposte e tasse	433
Altre sopravvenienze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici	846
Soprevvenienze passive relative al personale dirigenze medica	1.722
Soprevvenienze passive relative al personale dirigenze non medica	299
Soprevvenienze passive relative al personale del comparto	561
Soprevvenienze passive relative ai medici di base	-
Soprevvenienze passive relative ai medici specialisti	421
Soprevvenienze passive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	1.065
Soprevvenienze passive relative ad acquisti di beni e servizi	10.684
Altre sopravvenienze passive	4.965
Insussistenze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici	6
Insussistenze passive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	1
Insussistenze passive acquisti di beni e servizi	16
Altre insussistenze passive	21
Oneri tributari da esercizi precedenti	1
Totale	<u><u>21.041</u></u>

47 Imposte e tasse dell'esercizio

In tale voce, pari a €/000 30.855 (€/000 29.887 nell'esercizio 2008) si rileva l'IRAP di competenza dell'esercizio 2009.

48 Altre informazioni

L'esercizio 2009 rileva una perdita pari a €/000 88.705 (€/000 53.470 nel 2008).

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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 2009, 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

Bilancio al 31 Dicembre 2009

E2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	€	87.491,35
E2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	€	46.992,25
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	Prelievi 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 2009

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

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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
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

Bilancio al 31 Dicembre 2009

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
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

Bilancio al 31 Dicembre 2009

48 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 (01/01/2009)	+
Reversali di incasso emesse	+
Mandati di pagamento emessi	-
Riscossioni da regolatizzare in Tesoreria	+
Ordinativi emessi da regolatizzare in Tesoreria	-
Pagamenti da regolatizzare in Tesoreria	-
Ordinativi giacenti in Azienda	+
DISPONIBILITA' C/O TESORIERE AL 31/12/2009	<u>0,00</u>
 SALDO C/C BANCARI AL 31/12/2009	 +
TOTALE ISTITUTO TESORIERE	+
SALDO CASSE ECONOMALI E TICKET AL 31/12/2009	-
SALDO CONTI CORRENTI POSTALI AL 31/12/2009	+
TOTALE GENERALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	<u><u>0,00</u></u>

Bilancio al 31 Dicembre 2009

Si attesta che il Bilancio di esercizio al 31/12/2009 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 2010

**Il Dirigente dell'U.O. Co.Ge Co.An.
(f.to) Dott. Vincenzo Greco**

**Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie
Dott. Giovanni Leone**

**Il Direttore Amministrativo
(f.to) Dott.ssa Paola Ciannanea**

**Il Direttore Generale
(f.to) Dott. Guido Scoditti**