

**REGIONE PUGLIA
AZIENDA SANITARIA LOCALE LECCE**

NOTA INTEGRATIVA

**BILANCIO AL
31 DICEMBRE 2010**

Nota Integrativa

Indice	Pagina
1. PREMESSA	5
2. FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO	5
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

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)	23
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	41

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

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 813.556 abitanti al 01/01/2010 come da rilevazioni dati ISTAT riportato sulla DGR N°2866 del 20/12/2010.

2. Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio al 31 dicembre 2010 dell'Azienda Sanitaria Locale LECCE, costituito da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, è stato redatto secondo quanto previsto dalle linee guida interministeriali per il bilancio delle aziende sanitarie di cui all'art. 5 del D. Lgs. n. 502 del 30 dicembre 1992, dalla Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994, dalle specifiche direttive regionali e dalla normativa di cui al Codice Civile in materia di bilancio, interpretate ed integrate, laddove ritenuto necessario, dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

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

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

Il bilancio è integrato con il prospetto dei flussi SIOPE.

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

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

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

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

Immobilizzazioni immateriali

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

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

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

Immobilizzazioni materiali

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

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

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

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

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 2010, 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:

la disponibilità, al momento della redazione del bilancio, di informazioni che facciano ritenere probabile il verificarsi degli eventi comportanti il sorgere di una passività o la diminuzione di un'attività;

la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza.

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

Fondo per premi di operosità medici Sumai

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

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

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

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

Contributi in conto esercizio vincolati

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

Prestazioni sanitarie rese a non residenti (mobilità attiva)

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

Prestazioni sanitarie ricevute da altre Aziende Sanitarie (mobilità passiva)

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

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

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

Operazioni Straordinaria

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

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 2005 e precedenti.

Analisi delle voci di stato patrimoniale

4 Immobilizzazioni immateriali

Al 31 dicembre 10 e al 31 dicembre 09, ammontano rispettivamente a €/000 212 e a €/000 198. 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 31/12/2010	Immob. nette al 31/12/2009	%
	€/000	€/000	Amm.to
Diritti di brevetto	0	0	20
Concessioni, software, licenze d'uso	134	100	20
Migliorie su beni di terzi	78	98	20
Totale	212	198	

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, per la maggior parte, la durata dei su accennati comodati, si è ritenuto opportuno ammortizzare le spese in oggetto in cinque anni.

Le variazioni, registrate nell'esercizio '10 nel costo storico e correlati ammortamenti accumulati, sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31/12/2009	Incremento per acquisiz.	Riclassif. da altre voci	Decremento per alienazione	Saldo al 31/12/2010
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
Costo Storico	(a)	(b)	(c)	(d)	e=(a+b+c+d)
Diritti di brevetto	4	0	0	0	4
Concessioni, software, licenze d'uso	401	44	0	0	445
Migliorie su beni di terzi	207	0	0	0	207
Totale	612	44	0	0	656

	Saldo al 31/12/2009	Ammort. dell'esercizio	Decremento per alienazione	Decremento per riclassif.	Saldo al 31/12/2010
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
Ammortamenti accumulati	(f)	(g)	(h)	(i)	l=(f+g+h+i)
Diritti di brevetto	4	0	0	0	4
Concessioni, software, licenze d'uso	302	10	0	0	312
Migliorie su beni di terzi	108	20	0	0	128
Totale	414	30	0	0	444

Nel presente esercizio, sul valore delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio al 31 dicembre '10 e '09, non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

5 Immobilizzazioni materiali

Al 31 dicembre '10 e al 31 dicembre '09 esse ammontano rispettivamente a €/000 227.221 ed a €/000 226.665 e sono analizzate come segue:

	Immob. Nette al 31/12/2010	Immob. nette al 31/12/2009	%
	€/000	€/000	Amm.to
Terreni	6.308	6.308	
Fabbricati	173.816	173.592	3
Impianti e macchinari	6.436	5.252	12,5
Attrezzature sanitarie	22.020	24.269	12,5
Mobili e arredi	2.699	2.296	10
Automezzi	303	445	25
Altri beni	2.172	2.535	10-25
Immobilizzazioni in corso e acconti	13.467	11.968	
Totale	227.221	226.665	

Le variazioni dell'esercizio sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31/12/2009	Incresc.per acquisiz.	Riclassif. ad altre voci	Decresc.per alienazione	Saldo al 31/12/2010
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
Costo Storico	(a)	(b)	(c)	(d)	e=(a+b+c+d)
Terreni	6.308	0	0	0	6.308
Fabbricati	262.813	7.827	0	0	270.640
Impianti e macchinari	9.410	2.080	0	0	11.490
Attrezzature sanitarie	94.196	5.546	0	0	99.742
Mobili e arredi	9.615	982	0	0	10.597
Automezzi	2.546	29	0	0	2.575
Altri beni	10.890	572	0	0	11.462
Immobilizzazioni in corso e acconti	11.968	3.305	-1.806	0	13.467
Totale	407.746	20.341	-1.806	0	426.281

	Saldo al 31/12/2009	Ammort. dell'esercizio	Decresc.per alien/dismiss.	Decr./Incr. per riclassif.	Incr. per rivalutaz.	Saldo al 31/12/2010
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
Ammortamenti accumulati	(g)	(h)	(i)	(l)	(m)	n=(g+h+i+m)
Terreni	0	0	0	0	0	0
Fabbricati	89.221	7.603	0	0	0	96.824
Impianti e macchinari	4.158	896	0	0	0	5.054
Attrezzature sanitarie	69.927	7.796	0	0	0	77.723
Mobili e arredi	7.320	578	0	0	0	7.898
Automezzi	2.101	170	0	0	0	2.271
Altri beni	8.355	935	0	0	0	9.290
Totale	181.082	17.978	0	0	0	199.060

L'incremento 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.

Nel corso dell'esercizio 2010 si è provveduto ad effettuare l'acquisto di nuovi beni strumentali ed attrezzature sanitarie, macchinari così come previsto dal Piano degli investimenti.

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" pari a €/000 13.467 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 2010 non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

Al 31 dicembre 2010 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca e da privilegi.

6 Immobilizzazioni finanziarie

Tale voce, pari a complessivi €/000 102, si riferisce al residuo delle partecipazioni possedute dalla ASL LE relative all'I.S.B.E.M per €/000 2, avendo avuto nel corso dell'anno 2010 una svalutazione di €/000 18, e per €/000 100 quale versamento capitale sociale per la partecipazione totalitaria nell'impresa controllata e collegata "SANITA'SERVICE ASL LE SRL UNIPERSONALE" costituita con Delibera N°44 del 18/01/2010 per l'internalizzazione dei servizi di Ausiliario.

7 Scorte

Le scorte al 31 dicembre 10 e al 31 dicembre 09 sono così analizzate:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Scorte sanitarie	25.121	25.126	5
Scorte non sanitarie	1.434	1.179	-255
Totale	26.555	26.305	-250

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

La composizione di tale voce al 31 dicembre 10 e al 31 dicembre 09 è la seguente:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Contributi in conto esercizio (FSR)	53.166	64.936	11.770
F.do svalutazione crediti FSR	-	-	-
Crediti v/regione per contributi in c/capitale	7.518	9.823	2.305
Contributi in conto esercizio Vincolati	38.434	28.186	-10.248
Totale	99.118	102.945	3.827

I crediti netti verso la Regione Puglia per F.S.R., pari a €/000 53.166, si riferiscono al saldo delle assegnazioni indistinte dell'esercizio 2010 e precedenti.

Si riporta, nel seguito, l'analisi delle variazioni intervenute nel corso del '10:

	2010
	€/000
Saldo al 1 gennaio 2010	64.936
Diminuzione per incassi del contributo esercizio precedente	15.797
Incremento per assegnazione del contributo di competenza dell'esercizio	1.146.201
Diminuzione per incassi	1.142.174
Saldo al 31 dicembre 2010	53.166

Il credito verso Regione per contributi in conto capitale pari a €/000 7.518 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:

	2010
	€/000
Crediti v/Regione per Contributi L. 210/92	4.702
Crediti v/Regione per Contributi TBC	36
Crediti v/Regione per Finanziamento L.R. 16/87	28.169
Crediti v/Regione per Sussidi ad Infermi di Mente	244
Crediti v/Regione per Rimborsi Spese Trapianti	2.504
Crediti v/Regione per Finanziamenti Assistenza Domiciliare	655
Crediti v/Regione per Finanziamenti Nefropatici	185
Crediti v/Regione per Finanziamenti Categorie non autosufficienti	1.218
Crediti v/Regione Finanziamenti Hanseniani	79
Crediti v/Regione per altri programmi e/o progetti extra FSR	642
Totale	38.434

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 2010 ed esercizi precedenti.
2. anticipazioni di somme relative alla L.R. 16/87 effettuate 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 riferiti all'anno 2005 e per un importo pari a €/000 685 come nel seguito specificato:

Fondo svalutazione crediti verso Comuni

**2010
€/000**

Comune di ACQUARICA DEL CAPO	2
Comune di ALESSANO	6
Comune di ALEZIO	7
Comune di ANDRANO	5
Comune di ARADEO	9
Comune di BOTRUGNO	4
Comune di CALIMERA	6
Comune di CAMPI SALENTINA	9
Comune di CARPIGNANO SALENTINO	6
Comune di CASARANO	5
Comune di CASTRIGNANO DEI GRECI	7
Comune di CASTRO	7
Comune di CAVALLINO	9
Comune di COPERTINO	73
Comune di CORIGLIANO D'OTRANTO	2
Comune di CUTROFIANO	28
Comune di GALATINA	69
Comune di GALATONE	17
Comune di GUAGNANO	6
Comune di CORSANO	14
Comune di GAGLIANO DEL CAPO	2
Comune di GALLIPOLI	11
Comune di LECCE	105
Comune di LEQUILE	9
Comune di LEVERANO	8
Comune di MARTANO	9
Comune di MELISSANO	5
Comune di MIGGIANO	2
Comune di MINERVINO DI LECCE	3
Comune di MONTESANO SALENTINO	6
Comune di NOCIGLIA	5
Comune di NEVIANO	13
Comune di NOVOLI	8
Comune di ORTELLE	5
Comune di OTRANTO	2
Comune di PARABITA	4
Comune di POGGIARDO	7
Comune di PRESICCE	6
Comune di RACALE	3
Comune di SALICE SALENTINO	6
Comune di SAN CESAREO	6
Comune di SAN DONATO DI LECCE	2
Comune di SAN PIETRO IN LAMA	8
Comune di SAN CASSIANO	5
Comune di SANARICA	2
Comune di SANNICOLA	5
Comune di SANTA CESAREA TERME	4
Comune di SECLI'	4
Comune di SOGLIANO CAVOUR	4
Comune di SOLETO	9
Comune di SPECCHIA	2
Comune di SPONGANO	1
Comune di SQUINZANO	6

Comune di STERNATIA	2
Comune di SUPERSANO	8
Comune di SURANO	3
Comune di TAURISANO	1
Comune di TAVIANO	4
Comune di TREPuzzi	8
Comune di TRICASE	39
Comune di TUGLIE	5
Comune di UGENTO	17
Comune di UGGIANO LA CHIESA	2
Comune di VERNOLE	15
Comune di VEGLIE	11
Comune di ZOLLINO	2
SALDO AL 31/12/2010	685

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 e quella del 2009 verso tutti per il periodo 2003-2004.

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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Crediti verso Comuni ed Enti Pubblici	7.177	6.621	-556
F.S.C. per rischio di inesigibilità	-3.006	-2.321	685
Credito netto	4.171	4.300	129

10 Crediti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Tale voce, al 31 dicembre 2010 e al 31 dicembre 2009 è così composta:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Esigibili entro l'esercizio successivo	€/000	€/000	€/000
Crediti v/ASL, AO ed ex USL	12.582	14.406	1.824
Totale	12.582	14.406	1.824

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

11 Crediti verso ARPA

I Crediti verso ARPA pari a €/000 6.154 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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Erario c/IVA	102	56	-46
Erario c/credito IRES	34	37	3
Totale	136	93	-43

L'Erario C/IVA pari a €/000 102 si riferisce al credito IVA risultante dalla contabilità ed è dovuto ad un recupero IVA pagato in piu' nel mese di Aprile 2010 ed all'emissione di numerose note di credito, a storno di fatture attive, da parte dell' ASL.

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

Tale voce è così composta:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Crediti v/dipendenti	143	45	-98
Crediti v/clienti	938	1.031	93
Fatture e ricevute da emettere	3.389	9.144	5.755
Note credito da emettere	-	1	1
Crediti v/enti previdenziali	112	121	9
Altri crediti	35.996	18.196	-17.800
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	138	138
Crediti v/prefetture	58	71	13
Crediti v/soggetti pubblici	72	50	-22
Totale	40.708	28.797	-11.911

Nel corso dell'esercizio per quanto riguarda i crediti v/altri, sempre in ossequio al principio della prudenza, sono stati svalutati quelli riferiti all'anno 2005, per un importo pari a €/000 14, che vanno ad incrementare la svalutazione già effettuata nell'esercizio 2009 per gli anni 2004 e precedenti.

Tale voce, quindi, rileva le variazioni di seguito indicate:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Crediti da Altri	40.708	28.798	-11.910
F.S.C. per rischio di inesigibilità	-440	-426	14
Totale	40.268	28.372	-11.896

14 Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Cassa	778	964	186
Istituto Tesoriere	15.545	73.570	58.025
Conto corrente postale	178	44	-134
Totale	16.501	74.578	58.077

Il saldo relativo alla "Cassa", pari a €/000 778, 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 2010 pari a €/000 15.545, 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 €/000 4.518 (€/000 966 nell'esercizio 09), riguarda Risconti attivi su altri costi di competenza di esercizi futuri.

16 Patrimonio netto (Deficit patrimoniale)

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2010 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 09 sono riepilogate nella tabella che segue:

	Contributi in c/capitale e donazioni per investimenti	Fondo di dotazione	Contributi per ripiano perdite	Risultato es. preced. a nuovo	Risultato del periodo	Totale
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
Saldo al 31 dicembre 09	161.901	1.030	584.266	-738.859	-88.705	-80.367
Trasf. a nuovo risultato 09	-	-	-	-88.705	88.705	-
Utilizzi per ammortamento	-13.298	-	-	-	-	-13.298
Contrib. Ricevuti	1.982	-	119.616	-	-	1.982
Variazioni	-	-	-	-	-	119.616
Risultato del periodo	-	-	-	-	-60.927	-60.927
Saldo al 31 dicembre 10	150.585	1.030	703.882	-827.564	-60.927	-32.994

In particolare, i Contributi in conto capitale per investimenti ricevuti e/o contabilizzati nel corso del 2010 ed anni precedenti, pari a €/000 1.365, sono stati assegnati per il finanziamento di investimenti previsti ex art.20 Legge 67 del 1998 e successive modifiche.

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	91.527
Contributi per ripiano perdite esercizi 2006	143.418
Contributi per ripiano perdite esercizi 2007	34.322
Contributi per ripiano perdite esercizi 2008	22.607
Contributi per ripiano perdite esercizi 2009	59.852
Totale	<u>703.882</u>

17 Fondo per rischi e oneri

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

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondi rischi	16.632	15.819	-813
Altri fondi	12.176	22.399	10.223
Totale	28.808	38.218	9.410

Fondi rischi

Tale voce accoglie i fondi per rischi di seguito evidenziati:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondi vertenze in corso	12.826	14.021	1.195
Fondo altri rischi	3.806	1.798	-2.008
Totale	16.632	15.819	-813

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

Fondo vertenze in corso	€/000
Saldo al 31/12/2009	14.021
Utilizzi	5.435
Accantonamenti	4.240
Saldo al 31/12/2010	<u>12.826</u>

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 2009	1.798
Utilizzi	992
Accantonamenti	3.000
Saldo al 31 dicembre 2010	3.806

Tale fondo, attualmente pari a €/000 3.806, 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 3.008 per interessi di mora a ditte fornitrici di beni e servizi.

Altri fondi

Tale voce accoglie i fondi per oneri di seguito evidenziati:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	6.219	11.713	5.494
Fondo rinnovo contrattuale MMG	3.933	7.351	3.418
Fondo rinnovo contrattuale PLS	1.159	1.099	-60
Fondo rinnovo contrattuale MCA	151	1.557	1.406
Fondo rinnovo contrattuale Specialisti Interni	394	399	5
Fondo rinnovo contrattuale Medicina dei servizi	41	41	-
Altri fondi	279	239	-40
Totale	12.176	22.399	10.223

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

Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	11.713
Utilizzi	5.494
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2010	6.219

Fondo rinnovo contrattuale MMG	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	7.351
Utilizzi	3.657
Accantonamenti	239
Saldo al 31 dicembre 2010	3.933

Fondo rinnovo contrattuale PLS	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	1.099
Utilizzi	-
Accantonamenti	60
Saldo al 31 dicembre 2010	1.159

Fondo rinnovo contrattuale MCA	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	1.557
Utilizzi	1.461
Accantonamenti	55
Saldo al 31 dicembre 2010	151

Fondo rinnovo Specialisti Interni	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	399
Utilizzi	5
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2010	394

Fondo rinnovo Medicina dei Servizi	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	41
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2010	41

La voce Altri Fondi è composta come segue:

Fondo personale supporto Attività Libero Professionale	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	10
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2010	10

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 2009	229
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2010	229

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

Fondo rinnovo contrattuale 118	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	-
Utilizzi	-
Accantonamenti	40
Saldo al 31 dicembre 2010	40

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;

Per il personale convenzionato prevedendo la vacanza contrattuale pari allo 0,4% sul costo 2009 da CE.

18 Trattamento di fine rapporto

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

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondo premio operosità medici SUMAI	4.162	4.010	-152
Fondo TFR personale L.R. 16/87	643	643	-
Totale	4.805	4.653	-152

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

Premio operosità medici SUMAI	€/000
Saldo al 31 dicembre 2009	4.010
Utilizzi	331
Accantonamenti	483
Saldo al 31 dicembre 2010	4.162

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 2009	643
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
Saldo al 31 dicembre 2010	643

L'accantonamento è relativo alle competenze maturate alla data del bilancio 2010 nei confronti del personale della L.R. 16/87 della ex ASL LE/2 Maglie, per le ore di servizio dallo stesso reso nei confronti dell'Azienda e fino al mese di Settembre 2003, data di passaggio di detto personale a rapporto di lavoro subordinato.

19 Dediti verso Regione

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Debiti v/Regione Puglia	27	5	-22
Totale	27	5	-22

20 Debiti verso Comuni

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Comuni	6.123	6.214	91
Totale	6.123	6.214	91

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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Esigibili entro l'esercizio			
Debiti verso Aziende Sanitarie e gestione liquidatoria	1.542	3.764	2.222
Totale	1.542	3.764	2.222

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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fornitori per fatture ricevute	220.122	298.668	78.546
Fornitori per fatture da ricevere	19.057	18.499	-558
Fornitori per note credito da ricevere	-48.364	-14.267	34.097
Totale	190.815	302.900	112.085

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

Nell'esercizio 2010 non ci sono debiti verso Istituto Tesoriere (€/000 0 nell'esercizio 2009).

24 Debiti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Ritenute IRPEF per lavoratori dipendenti e autonomi	17.392	13.356	-4.036
IRAP	6.237	5.557	-680
Erario c/IRES	-	-	-
Debiti IRPEF cod. tributo 4731	1	2	1
Addizionale Comunale IRPEF	22	20	-2
Addizionale Regionale IRPEF	46	52	6
Erario C/IVA	-	39	39
Altri	1	2	1
Totale	23.699	19.028	-4.671

I debiti per IRPEF sono principalmente relativi a ritenute sulle competenze del mese di dicembre 2010 versate nel 2011.

I debiti per IRAP sono relativi ai costi IRAP sulle competenze del mese di dicembre 2010 versati nel 2011.

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

Tali debiti sono così composti:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti verso INPDAP	22.604	18.441	-4.163
Debiti verso ENPAM	1.193	2.695	1.502
Debiti verso INAIL	20	44	24
Debiti verso ONAOSI	201	197	-4
Debiti verso ENPAF	733	733	-
Debiti verso altri Istituti Previdenziali	1.621	1.615	-6
ENPAV	23	18	-5
ENPAB	2	5	3
ENFAP	1	14	13
Totale	26.398	23.762	-2.636

Tali debiti si riferiscono principalmente ai contributi previdenziali relativi a trattenute del mese di Dicembre 2010 e versate a Gennaio 2011.

26 Altri debiti (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti verso altre categorie convenzionate	2.094	2.215	121
Debiti v/Medici di Assistenza Sanitaria di Base	8.100	7.770	-330
Debiti v/Medici Specialisti esterni convenzionati	15.094	14.741	-353
Debiti v/Medici Specialisti interni convenzionati	106	700	594
Debiti v/Medici Continuità Assistenziale	1.062	1.459	397
Debiti v/Medici di medicina dei servizi	-	101	101
Debiti v/Medici 118	460	799	339
Debiti v/Farmacie convenzionate	10.504	9.408	-1.096
Debiti verso Case di Cura	92.584	76.427	-16.157
Debiti verso il personale dipendente	25.665	25.745	80
Debiti per rimborsi e/o sussidi agli assistiti	868	1.400	532
Somme a disposizione di terzi	470	233	-237
Debiti verso allevatori	50	51	1
Debiti verso sindacati	563	702	139
Debiti per depositi cauzionali	13	13	-
Debiti per Borsisti	-	6	6
Altri debiti	5.040	2.224	-2.816
Totale	162.673	143.994	-18.679

I debiti v/Altre categorie convenzionate, v/Medici specialisti interni, v/Case di cura si riferiscono a prestazioni effettuate nell'anno 2010 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 '10 e anni precedenti 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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Risconti passivi per contributi vincolati	16.757	14.920	-1.837
Altri risconti passivi	2.099	1.896	-203
Ratei passivi	629	-	-629
Totale	19.485	16.816	-2.669

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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Progetto "Finanziamenti per sussidi per infermi di mente"	1.025	670	-355
Progetto "Finanziamenti AIDS"	-	-	-
Progetto "agg. Personale dip. AIDS"	1.176	1.117	-59
Progetto "Finanz. per potenziam. Servizi neuropsich. Infant."	418	418	-
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"	991	1.015	24
Progetto "Organizzazione Farmacovigilanza"	410	410	-
Contributo Prog. Riduzione liste d'attesa	244	244	-
Progetto "Prevenzione-piano vaccini"	397	397	-
Progetto "Piano Prevenzione obesità"	130	130	-
Progetto "Prog. Infort. Luoghi lavoro"	254	254	-
Sperimentazioni cliniche	1.721	1.256	-465
Medici borsisti	458	279	-179
Attività di ricerca HCV	455	455	-
Prevenz. Fibrosi cistica	-	-	-
Emergenza randagismo	45	45	-
Altri contributi vincolati	179	179	-
Altri progetti specifici	-	-	-
Risconti passivi v/Asl - Ao Regione	30	21	-9
Altri contributi da Regione	8.802	8.008	-794
Totale	16.757	14.920	-1.837

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

28 Conti D'ordine

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Deposito beni in comodato	0	0	-
Totale	0	0	-

Analisi delle voci di conto economico

29 Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati

Tale voce si compone di:

	31/12/2010 €/000	31/12/2009 €/000	Variazione €/000
Contributi in conto esercizio indistinti (quota capitaria)	1.252.836	1.238.175	-14.661
Contributi in conto esercizio vincolati	30.152	29.770	-382
Totale	1.282.988	1.267.945	-15.043

I contributi in conto esercizio indistinti, cosiddetta quota capitaria, pari a €/000 1.252.836 , 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°2866 del 20/12/2010.

I contributi in conto esercizio vincolati, pari a €/000 30.152 accreditati al conto economico dell'esercizio 2010 in funzione dell'avanzamento degli specifici progetti per i quali tali contributi vincolati vengono erogati, sono nel seguito riepilogati:

	2.010
	€/000
Rimborsi per spese di trapianto	834
Contributi per HANSENIANI	13
Sussidi per infermi di mente	249
Finanziamenti categorie non autosufficienti	5.570
Finanziamenti L.R. 16/87	8.316
Finanziamenti L. 210/92	4.702
Finanziamenti AIDS	161
Finanziamenti FIBROSI CISTICA	-
Finanziamenti MEDICI BORSISTI	211
Finanziamenti ASSISTENZA DOMICILIARE (quota fondo sanitario)	-
Finanziamenti per Extraomunitari	18
Finanziamenti per Legge 662 - Obiettivi di Piano	-
Contributi in c/esercizio da altri enti	66
Contributi in c/esercizio da enti privati	48
Contributi TBC	14
Contributi da ASL/AO/IRCCS/POLICLINICI (extra fondo) vincolati	70
Contributi per Assist. Per convenzioni si assist sanit. negli Istituti Penitenziari	-
Miglioramento Assistenza Psichiatrica	-
1^ANNUALITA' PIANO REG.PREVENZ.	-
Contributi per Pazienti affetti da SLA	-
SCREENING CARCINOMA VAGINALE	-
Finanziamento p. prev. Reg.le SCREENING CA MAMMARIO	-
Assegnazione per altri programmi e/o progetti di interesse regionale	673
Finanziamenti per indennita' di abbattimento	400
Contributi in c/esercizio da Comuni	1
Contributi c/esercizio da Provincia	22
Contributi da Regione (extra fondo) - Altro	8.784
Totale	30.152

30 Proventi e ricavi diversi

L'analisi di tali proventi è la seguente:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità attiva	38.416	40.589	2.173
Ricavi diversi	14.947	15.102	155
Totale	53.363	55.691	2.328

La mobilità attiva è così analizzata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità attiva regionale	33.590	35.984	2.394
Mobilità attiva interregionale	4.826	4.605	-221
Totale	38.416	40.589	2.173

La mobilità attiva, pari a €/000 38.416 accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Azienda nei confronti di assistiti residenti in territori per i quali non è competente la ASL LECCE.

La voce Ricavi diversi, pari a €/000 14.947, si riferisce ai proventi derivanti dalle altre entrate tipiche dell'Azienda Sanitaria Locale, così come di seguito riportato:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Sperimentazioni: cliniche e farmaci	191	162	-29
Prestazioni sanitarie rese ad altri soggetti pubblici della Regione	23	14	-9
Proventi per servizi resi ad amministrazioni private	319	223	-96
Proventi per contributi veterinari D.Lgs. . 194/2008	355	245	-110
Proventi per attività libero professionale-Area Ospedaliera	6.806	6.248	-558
Proventi per attività libero professionale-Area Specialistica	684	789	105
Proventi per attività libero professionale-Area sanità pubblica	64	101	37
Compensi per attività di igiene e sanità pubblica	1.494	1.740	246
Compensi per attività di igiene e assistenza veterinaria	43	53	10
Proventi diritti di rilascio certificati e cartelle cliniche	256	186	-70
Fitti commerciali	209	159	-50
Fitti attivi	157	170	13
Altri proventi di natura commerciale	9	10	1
Altri ricavi e proventi per servizi	408	622	214
Altri ricavi e proventi	89	74	-15
Proventi per prestazioni di consulenza (ccnl Art.55 E Artt. 57-58)	680	1.191	511
Proventi per prestazioni di consulenza ad ASL/AO/IRCSS DELLA REGIONE	8	80	72
Prestazioni sanitarie rese ad A.S.L. ed A.O. della Puglia, diverse da mobilità sanitaria	3.027	2.848	-179
Camere a pagamento	19	24	5
Rette accompagnatori	11	15	4
Attività di didattica	95	148	53
Multe ammende e contravvenzioni vigili sanitari	-	-	-
Totale	14.947	15.102	155

31 Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce in oggetto, pari a €/000 3.609 (€/000 2.900 nell'esercizio '09) rileva i seguenti ricavi:

€/000 1.409 relativi a Rimborsi e Recuperi per trasporto e cessione di organi, plasma, sangue, ecc.;

€/000 5 relativi a concorso da parte del personale nelle spese di vitto, vestiario, alloggio, ecc.;

€/000 718 relativi a Rimborsi e Recuperi per trasporto portatori di handicap L.R. 4/2003;

€/000 604 relativi a recuperi per Indennità inabilità temporanea;

€/000 8 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Asl/Ao/Icrrs e Policlinici della Regione;

€/000 125 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Enti Pubblici;

€/000 8 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Regione;

€/000 659 relativi a altri Rimborsi e Recuperi;

€/000 3 relativi a Rimborsi Assicurativi;

€/000 63 relativi ad altri concorsi, Recuperi e rimborsi da Asl/Ao/Icrrs e Policlinici della Regione;

€/000 7 relativi ad altri concorsi, Recuperi e rimborsi da enti pubblici;

32 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce in oggetto, pari a €/000 8.532 (€/000 8.444 per l'esercizio '09), 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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
	€/000	€/000	€/000
Tickets su prest. specialistiche ambulatoriali	8.437	8.326	-111
Tickets su prest. Pronto Soccorso	95	118	23
Totale	8.532	8.444	-88

33 Utilizzo riserva contributi in conto capitale (costi capitalizzati)

Tale voce, per €/000 13.299 (€/000 13.598 per l'esercizio 2009), 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.

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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Materiale sanitario	€/000	€/000	€/000
Farmaci A.T.C.	73.134	66.469	-6.665
Ossigeno terapeutico	2.531	1.738	-793
Emoderivati	2.833	4.130	1.297
Prodotti dietetici	1.537	1.323	-214
Vaccini e sieri	7.016	5.938	-1.078
Sacche di sangue	112	205	93
Materiali diagnostici e prodotti chimici per laboratori analici	29.334	27.669	-1.665
Materiali diagnostici , lastre RX, carta ECG	3.350	3.535	185
Mezzi di contrasto	1.490	1.300	-190
Presidi chirurgici e materiale sanitario	34.586	34.016	-570
Materiali protesici artro endo-protesi	20.352	17.389	-2.963
Materiali per emodialisi	4.980	4.904	-76
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	41	155	114
Materiali chirurgici, sanitari, diagnostici veterinari	20	56	36
Materiale protesico tramite fornitura diretta	6.682	6.056	-626
Resi su acquisti prodotti sanitari	22	28	6
Totale (a)	188.020	174.911	-13.109

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Materiale non sanitario	€/000	€/000	€/000
Prodotti alimentari	38	33	-5
Articoli di guardaroba, pulizia e di convivenza in genere	409	391	-18
Comb., carburanti e lubrificanti uso riscaldamento e cucine	2.674	2.367	-307
Combustibili, carburanti e lubrificanti uso trasporto	524	440	-84
Supporti informatici e cancelleria	1.866	1.668	-198
Altri acquisti di beni non sanitari	152	132	-20
Materiale per la manutenzione in strutture immobiliari	95	79	-16
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	53	167	114
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	-	-	-
Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	166	175	9
Mater. per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	42	78	36
Materiali per la manutenzione di automezzi	50	75	25
Sconti , abbuoni e arrotondamenti attivi		-	-
Totale (b)	6.069	5.605	-464
Totale acquisti (a+b)	194.089	180.516	-13.573

35 Costi per servizi

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Prestazioni sanitarie da pubblico	75.906	84.105	8.199
Prestazioni sanitarie da privato	560.064	551.007	-9.057
Prestazioni non sanitarie da pubblico	306	280	-26
Prestazioni non sanitarie da privato	78.119	83.071	4.952
Totale	714.395	718.463	4.068

Prestazioni sanitarie da pubblico

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità sanitaria infraregionale	30.612	31.849	1.237
Mobilità sanitaria extraregionale	44.881	51.523	6.642
Visite specialistiche e consulti per degenti da ASL e AO	-	-	-
Visite specialistiche e consulti per degenti da IRCCS Pubblici	-	-	-
Esami diagnostici per degenti ASL e AO	254	428	174
Esami diagnostici per degenti da IRCCS Pubblici	11	14	3
Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl/-Ao,IRCCS	7	13	6
Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri Enti	141	278	137
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici		-	-
Totale	75.906	84.105	8.199

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

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa	38.199	37.395	-804
Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa	26.424	23.702	-2.722
Convenzioni per assistenza sanitarie di base	290.097	281.313	-8.784
Convenzioni sanitarie per assistenza specialistica	56.945	53.724	-3.221
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera	116.289	128.025	11.736
Altra assistenza	4.795	4.783	-12
Compartecipazione al personale A.L.P. intramoenia	6.172	6.005	-167
Consulenze sanitarie	3.997	4.248	251
Servizi vari	10.867	7.351	-3.516
Rimborsi, assegni e contributi	6.279	4.461	-1.818
Totale	560.064	551.007	-9.057

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa	€/000	€/000	€/000
Assistenza riabilitativa L. 833/78 art. 26	8.833	7.777	-1.056
Assistenza riabilitativa per malati mentali	10.668	11.441	773
Assistenza riabilitativa generica	14.739	15.057	318
Assistenza riabilitativa per tossicodipendenti	3.959	3.120	-839
Totale	38.199	37.395	-804

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa	€/000	€/000	€/000
Assistenza protesica tramite strutture private	12.682	10.919	-1.763
Assistenza integrativa	13.742	12.783	-959
Totale	26.424	23.702	-2.722

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

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Convenzioni per assistenza sanitaria di base	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie farmaceutiche	184.663	183.259	-1.404
Medico generica	64.469	59.642	-4.827
Medico pediatria	15.739	15.027	-712
Guardia medica festiva e notturna	13.041	12.850	-191
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	505	529	24
Convenzioni per assistenza domiciliare integrata (ADI)	3.848	2.905	-943
Convenzioni con il personale per il 118	6.133	5.100	-1.033
Convenzioni Pronto Soccorso Estivo	246	349	103
Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. Passiva intraregionale verso IRCCS privati	519	229	-290
Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. Passiva intraregionale verso EE	934	1.423	489
Totale	290.097	281.313	-8.784

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

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni per assistenza specialistica			
Prestazioni diagnostiche strumentali per residenti e non	8.525	8.038	-487
Specialistica interna	8.683	7.677	-1.006
Specialistica esterna	5.631	8.231	2.600
Prestazioni emodialisi in convenzionamento esterno	7.050	4.970	-2.080
Prestazioni laboratori analisi in convenzionamento esterno	13.716	13.272	-444
Assist. Spec. - Mob. Sanit. Passiva intrareg. V/IRCCS ed E.E.	13.340	11.536	-1.804
Totale	56.945	53.724	-3.221
	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera			
Case di cura private	60.606	69.154	8.548
Ospedali ecclesiastici classificati	-	-	
Prestazioni diagnostiche per degenti	561	479	-82
Assist. Ospedaliera - Mob. Sanit. Passiva intareg. V/E.E.	54.765	57.912	3.147
Visite speciale e consulti per degenti da privato da EE e IRCCS P	46	175	129
Esami diagn. per degenti da privato da EE e IRCCS Privati	311	305	-6
Totale	116.289	128.025	11.736
	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Altra assistenza			
Medicina dei servizi	910	968	58
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	305	352	47
Assistenza territoriale per disabili ed anziani non autosufficienti	207	198	-9
Assistenza territoriale per disturbati mentali	452	383	-69
Assistenza territoriale per categorie diverse dalle precedenti	22	20	-2
Assistenza termale	2.254	2.249	-5
Convenzioni per assistenza Sanitaria negli Istituti penitenziari	645	613	-32
Totale	4.795	4.783	-12
	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Servizi vari			
Spese personale tirocinante e borsisti	268	307	39
Trasporti assistiti e disabili	3.133	2.463	-670
Trasporti sanitari per l'urgenza	48	88	40
Trasporti sanitari per l'emergenza (118)	3.616	3.257	-359
Competenze al personale R. sanitario per consulenze	712	658	-54
Competenze al personale R. sanitario per docenze	-	-	-
Altri servizi sanitari da privato	3.090	578	-2.512
Totale	10.867	7.351	-3.516

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Rimborsi e contributi			
Rimborsi ricoveri in Italia	5.326	3.194	-2.132
Rimborsi ricoveri all'estero	162	334	172
Rimborsi per trapianti	773	924	151
Rimborsi per altra assistenza	18	9	-9
Totale	6.279	4.461	-1.818

Prestazioni non sanitarie da pubblico

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Costi di formazione da pubblico	190	110	-80
Personale in comando da altre Regioni	-	19	19
Personale in comando da altre Regioni	57	80	23
Prestazioni da ARPA	2	4	2
Consulenze tecniche da enti pubblici	-	-	-
Consulenze non sanitarie da v/ASL/AO/IRCCS/Policlinici della	-	6	6
Contributo D.lgs 194/2008	36	25	-11
Rimborsi,assegni e contributi v/ASL/AO/IRCCS/Policlinici della Regione	-	-	-
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	21	1	-20
	306	280	-26

Prestazioni non sanitarie da privato

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Rimborsi e contributi per disabili psichici	250	520	270
Rimborsi, assegni e contributi agli assistiti	1.565	1.755	190
Indennità agli allevatori	107	326	219
Contributi ad associazioni di volontariato	581	648	67
Rimborso L. 210	4.702	4.786	84
Rimborsi TBC	14	31	17
Contributi ad enti	20	40	20
Costi del personale L.R. 16/87	2.495	8.380	5.885
Mensa	10.000	10.802	802
Pulizia	15.446	14.621	-825
Smaltimento rifiuti	1.887	1.726	-161
Vigilanza	2.194	2.340	146
Lavanderia	3.997	3.551	-446
Disinfestazione	406	510	104
Assistenza hardware e software	3.927	4.512	585
Attività Data Entry	3.999	3.582	-417
Servizio elaborazione dati	142	264	122
Servizio di spedizioni e traslochi	185	109	-76
Servizio di Portierato e Ausiliariato	719	656	-63
Servizio di Logistica	-	-	-
Gestione Archivi	2.482	2.527	45
Conduzione caldaie e Produzione calore	1.029	861	-168
Competenze al ruolo professionale per consulenze	26	26	-
Competenze al ruolo tecnico per consulenze	-	1	1
Indennità per docenza svolta da personale dipendente	155	227	72
Consulenze tecniche	65	41	-24
Attività Libero Professionale - R. Professionale	-	-	-
Attività Libero Professionale - R. Amministrativo	28	12	-16
Attività Libero Professionale - R. Tecnico	8	7	-1
Rimborso spese viaggio al personale dipendente	308	342	34
Utenze Telefoniche	3.184	3.067	-117
Energia elettrica	5.922	5.535	-387
Acqua	869	805	-64
Gas	1.647	1.592	-55
Personale religioso convenzionato	64	60	-4
Servizi diversi	3.841	3.534	-307
Lavoro Interinale area non sanitaria	296	190	-106
Costi di formazione da privato	469	258	-211
Distribuzione Farmaci PHT	3.314	3.109	-205
Manutenzione del verde	839	747	-92
Servizio di radioprotezione	244	307	63
Spese di pubblicità, pubblicazioni e bandi di gara	192	196	4
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	494	448	-46
Altre spese bancarie e postali	7	20	13
Totale	78.119	83.071	4.952

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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Manutenzione strutture immobiliari	9.187	9.983	796
Manutenzione macchine elettrocontabili ed elettroniche	198	140	-58
Manutenzione impianti e macchinari	4.995	5.835	840
Manutenzione attrezzature sanitarie	7.775	6.969	-806
Manutenzione automezzi	233	259	26
Manutenzione altri beni, mobili, ecc.	217	177	-40
	22.605	23.363	758

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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Canoni di noleggio	2.692	2.669	-23
Canoni di leasing	1.160	1.160	-
Fitti passivi	719	719	-
Totale	4.571	4.548	-23

38 Costi per il personale dipendente

Tale voce, al 31 dicembre 10, 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:

	31/12/2010 €/000	31/12/2009 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo sanitario			
Competenze fisse personale comparto	123.305	123.236	-69
Competenze fisse personale dirigente medico	120.572	116.839	-3.733
Competenze fisse personale dirigente non medico	12.756	12.357	-399
Competenze accessorie personale comparto	14.878	13.369	-1.509
Competenze accessorie personale dirigente medico	7.781	7.633	-148
Competenze accessorie personale dirigente non medico	884	845	-39
Ferie maturate e non godute personale comparto	76	74	-2
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	45	31	-14
Ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	7	6	-1
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto	18	18	-
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale dirigente me	10	6	-4
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale dirigente noi	2	1	-1
Altre indennità personale comparto	609	551	-58
Altre indennità personale dirigente medico	634	752	118
Altre indennità personale dirigente non medico	9	77	68
Oneri sociali su competenze personale comparto	38.835	37.900	-935
Oneri sociali su competenze personale dirigente medico	35.021	33.886	-1.135
Oneri sociali su competenze personale dirigente non medico	3.704	3.612	-92
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	499	591	92
Oneri sociali su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	14	39	25
Totale	359.659	351.823	-7.836

	31/12/2010 €/000	31/12/2009 €/000	Variazione €/000
Personale ruolo professionale			
Competenze fisse personale dirigente	691	739	48
Competenze fisse personale comparto	233	233	-
Competenze accessorie personale dirigente	57	59	2
Competenze accessorie personale comparto	8	10	2
Ferie maturate e non godute personale dirigente	-	-	-
Altre indennità personale dirigente	41	13	-28
Oneri sociali su competenze personale dirigente	211	216	5
Oneri sociali su competenze personale comparto	69	69	-
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	5	106	101
Totale	1.315	1.445	130

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Personale ruolo tecnico			
Competenze fisse personale dirigente	833	780	-53
Competenze fisse personale comparto	34.098	30.675	-3.423
Competenze accessorie personale dirigente	46	45	-1
Competenze accessorie personale comparto	3.555	3.381	-174
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	-	-	-
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente medico	-	-	-
Ferie maturate e non godute personale comparto	12	37	25
Oneri ferie maturate e non godute personale comparto	3	8	5
Altre indennità personale dirigente	6	2	-4
Altre indennità personale comparto	207	124	-83
Oneri sociali su competenze personale dirigente	239	224	-15
Oneri sociali su competenze personale comparto	10.389	9.409	-980
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	181	140	-41
Oneri su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	32	27	-5
Totale	49.601	44.852	-4.749
	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Personale ruolo amministrativo			
Competenze fisse personale dirigente	2.131	2.172	41
Competenze fisse personale comparto	17.841	17.263	-578
Competenze accessorie personale dirigente	190	198	8
Competenze accessorie personale comparto	796	773	-23
Ferie maturate e non godute personale dirigente	-	2	2
Ferie maturate e non godute personale comparto	10	13	3
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto	2	3	1
Altre indennità personale dirigente	88	-	-88
Altre indennità personale comparto	61	62	1
Oneri sociali su competenze personale dirigente	682	672	-10
Oneri sociali su competenze personale comparto	5.145	4.904	-241
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	16	59	43
Oneri su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	-	4	4
Totale	26.962	26.125	-837

Il totale del costo del personale è così riassunto:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Competenze fisse personale dirigente medico	120.572	116.839	-3.733
Competenze fisse personale dirigente non medico	12.756	12.357	-399
Competenze fisse personale dirigente altri ruoli	3.655	3.691	36
Competenze fisse personale comparto	175.477	171.407	-4.070
Competenze accessorie personale dirigente medico	7.781	7.633	-148
Competenze accessorie personale dirigente non medico	884	845	-39
Competenze accessorie personale dirigente altri ruoli	293	302	9
Competenze accessorie personale comparto	19.237	17.533	-1.704
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	45	31	-14
Ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	7	6	-1
Ferie maturate e non godute personale comparto	98	124	26
Ferie maturate e non godute personale dirigente altri ruoli	-	2	2
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente medico	10	6	-4
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	2	1	-1
Oneri ferie maturate e non godute personale comparto	23	29	6
Altre indennità personale dirigente medico	634	752	118
Altre indennità personale dirigente non medico	9	77	68
Altre indennità personale dirigente altri ruoli	135	15	-120
Altre indennità personale comparto	877	737	-140
Oneri sociali personale dirigente medico	35.021	33.886	-1.135
Oneri sociali personale dirigente non medico	3.704	3.612	-92
Oneri sociali personale dirigente altri ruoli	1.133	1.112	-21
Oneri sociali personale comparto	54.437	52.282	-2.155
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	701	896	195
Oneri personale a progetto (EX CO.CO.CO)	46	70	24
Totale	437.537	424.245	-13.292

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

	Dipendenti al 31/12/09	Assunzi oni Tempo Indet.	Assunzi oni pers. Categ. protette	Pers.stabili zzato L.R. n.10/2007	Pers.sta bilizzato ex L.R. 16/87	Cessazio ni Tempo Indet.	Passag gi tra ruoli	Variazione Consist. Tempo Determinato	Dipendenti al 31/12/10
R. Sanitario	6.293	43	-	330	45	-196	-10	-341	6.164
R. Profess.	19	-	-	-	-	-1	-1	-	17
R. Tecnico	1.409	100	12	10	285	-62	-66	51	1.739
R. Amm.vo	718	15	-	-	-	-42	77	8	776
Totale	8.439	158	12	340	330	-301	-	-282	8.696

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:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Spese postali, bolli	550	506	-44
Assicurazioni	4.395	4.237	-158
Spese legali	398	1.635	1.237
Organi sociali	631	554	-77
Pubblicità	-	-	-
Ind. e rimb. spese a membri comm.ni varie ed altri organi collegia	1.737	1.696	-41
Imposte, tasse e tributi	1.171	553	-618
Altre varie	146	219	73
Totale	9.028	9.400	372

40 Ammortamento immobilizzazioni immateriali

La voce, pari a €/000 30, ha subito le seguenti variazioni:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Ammort. Concessioni, software, licenze d'uso e marchi	10	28	18
Ammort. Migliorie su beni di terzi	20	38	18
Totale	30	66	36

41 Ammortamento immobilizzazioni materiali

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Ammortamento fabbricati indisponibili	7.597	7.841	244
Ammortamento impianti e macchinari	896	675	-221
Ammortamento attrezzature sanitarie	7.795	8.095	300
Ammortamento mobili e arredi	578	490	-88
Ammortamento automezzi	170	295	125
Ammortamento altri beni	942	1.004	62
Totale	17.978	18.400	422

42 Svalutazione crediti

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Comune	685	902	217
Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Altri	14	425	411
Totale	699	1.327	628

La voce accoglie la svalutazione dei crediti verso Comuni per €/000 685 e degli altri crediti pari a €/000 14, per rischio di inesigibilità, come specificato nel paragrafo 9 e 13.

43 Variazione delle rimanenze

Tale voce è così analizzata:

	2010	2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Rimanenze sanitarie Iniziali			
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	979	564	-415
Sieri	60	84	24
Materiale diagnostico prodotti chimici per laboratori di analisi	4.161	4.113	-48
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	789	963	174
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	3	-	-3
Materiale protesico fornitura diretta	265	235	-30
Totale rimanenze iniziali (a)	25.126	22.185	-2.941
	2010	2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Rimanenze sanitarie finali			
Farmaci A.T.C.	9.546	10.442	896
Ossigeno Terapeutico	114	87	-27
Emoderivati	76	530	454
Prodotti dietetici	48	149	101
Vaccini	495	979	484
Sieri	119	60	-59
Materiale diagnostico prodotti chimici per laboratori di analisi	5.939	4.160	-1.779
Materiali diagnostici, lastre RX, carta ECG	326	428	102
Mezzi di contrasto	174	274	100
Presidi chirurgici e materiale sanitario	7.163	6.901	-262
Materiali protesico da impiantare a degenti	81	58	-23
Materiale per emodialisi	737	790	53
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	13	3	-10
Materiale protesico fornitura diretta	289	265	-24
Totale rimanenze finali (b)	25.120	25.126	6
Variazione rimanenze sanitarie (b-a)	-6	2.941	2.947

	2010	2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Rimanenze Iniziali 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	23	5
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	1	-1
Totali rimanenze iniziali non sanitarie (a)	1.178	1.036	-142
	2010	2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Rimanenze Finali non sanitarie			
Prodotti alimentari	3	1	-2
Articoli di guardaroba e convivenza in genere	183	264	81
Combustibili e carburanti uso riscaldamento e cucine	78	32	-46
Supporti informatici e cancelleria	1.045	793	-252
Altri beni non sanitari	-	-	-
Materiali per la manutenzione di impianti e macchine	6	4	-2
Mater. per la manutenzione di mobili macchine ed altri beni	19	18	-1
Mater. per la manutenzione di automezzi	-	-	-
Materiali per la manutenzione di strutture immobiliari	98	64	-34
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	2	2	-
Totali rimanenze finali non sanitarie (b)	1.434	1.178	-256
Variazione rimanenze non sanitarie (b-a)	256	142	-114
Totale variazione rimanenze	250	3.083	2.827

44 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Accantonamento fondo Premio operosità medici SUMAI	483	445	-38
Accantonamento per contenzioso personale dipendente	500	500	-
Accantonamento per vertenze giudiziarie in corso	3.740	5.935	2.195
Accantonamento per interessi di mora	3.000	1.000	-2.000
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale MMG	239	1.909	1.670
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale PLS	60	481	421
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale MCA	55	443	388
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali dirigenti medici	-	5.390	5.390
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali dirigenti non medici	-	767	767
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali comparto	-	-	-
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali altre categorie convenzionate (Medici 118, Medici Specialisti Interni, ecc)	40	321	281
Totale	8.117	17.191	9.074

Gli accantonamenti ai Fondi Oneri rinnovi contrattuali personale convenzionato sono stati calcolati tenendo presente quanto comunicato dalla Regione Puglia e cioè prevedendo la vacanza contrattuale pari allo 0,4%.

45 Proventi e oneri finanziari

Proventi finanziari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Interessi attivi su c/c Tesoreria	638	242	-396
Interessi attivi diversi	2	-	-2
Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	3	2
Totale	641	245	-396

Oneri finanziari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Interessi di mora su debiti verso fornitori	3.002	5.409	2.407
Interessi passivi per anticipazione tesoreria	-	256	256
Commissioni e spese bancarie	-	-	-
Compenso servizio di tesoreria	-	-	-
Altri oneri finanziari	9	-	-9
Totale	3.011	5.665	2.654

46 Proventi e oneri straordinari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Minusvalenze da alienazioni	-	-	-
Plusvalenze da alienazioni	-	286	286
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	43.080	14.183	-28.897
Sopravvenienze passive ed insussistenze del attivo	-22.933	-21.041	1.892
Accantonamenti non tipici dell'esercizio		-	-
Totale	20.147	-6.572	-26.719

La rilevante differenza nelle insussistenze del passivo e' dovuta alla contabilizzazione di note credito su prestazioni sanitarie da operatori accreditati ed in particolare della Casa di Cura " Città di Lecce" per l'importo €/000 23.518 pari al saldo della nota di credito da emettere in esecuzione della DDG 3954 del 30/12/2010 "Presca d'atto ordinanza TAR LECCE n° 947/2010.

Sopravvenienze attive	2010
Sopravvenienze attive diverse	4.325
Sopravvenienze attive v/Asl/Ao/Irccs/Policlinici	11
Sopravvenienze attive relative al personale	61
Sopravvenienze attive relative ai medici di base	-
Sopravvenienze attive relative ai medici specialisti	-
Sopravvenienze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	425
Sopravvenienze attive relative ad acquisti di beni e servizi	121
Insussistenze v/Asl/Ao/Irccs/Policlinici	9
Insussistenze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	34.387
Insussistenze attive relative ad acquisti di beni e servizi	2.563
Altre insussistenze attive	1.178
Altri proventi straordinari	-
Totale	43.080

Sopravvenienze passive	2010
Soprevvenienze passive riguardanti Irap	-
Soprevvenienze passive riguardanti altre imposte e tasse	2.578
Altre sopravvenienze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici	349
Soprevvenienze passive relative al personale dirigenze medica	1.157
Soprevvenienze passive relative al personale dirigenze non medica	153
Soprevvenienze passive relative al personale del comparto	2.141
Soprevvenienze passive relative ai medici di base	1
Soprevvenienze passive relative ai medici specialisti	-
Soprevvenienze passive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	2.825
Soprevvenienze passive relative ad acquisti di beni e servizi	6.104
Altre sopravvenienze passive	5.403
Insussistenze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici	4
Insussistenze passive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	1.534
Insussistenze passive acquisti di beni e servizi	602
Altre insussistenze passive	82
Oneri tributari da esercizi precedenti	
Totale	22.933

47 Imposte e tasse dell'esercizio

In tale voce, pari a €/000 31.695 (€/000 30.855 nell'esercizio 2009) si rileva l'IRAP di competenza dell'esercizio 2010.

48 Altre informazioni

L'esercizio 2010 rileva una perdita pari a €/000 60.927(€/000 88.705 nel 2009).

49 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 tesorieri 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 2010, riclassificata secondo i codici SIOPE:

SALDO TESORERIA ALL'1/1/2010 (A)		73.892.041,42
FLUSSIOPE IN ENTRATA		
CODICE SIOPE	DESCRIZIONE CODICE SIOPE	
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	8.531.226,41
E1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	35.663,91
E1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	159.511,00
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre	706.055,65
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	3.795.680,19
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.627.112,75
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	10.129.674,67
E1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	1.876.830,83
E2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	300,00
E2102	Contrib. e trasf. corr. da Reg. e Prov. Autonoma per quota fondo	1.215.857.635,18
E2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo	165.094.331,03
E2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	8.783.780,00
E2107	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	336,00
E2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	800,00
E2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	99.798,19
E2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	98.766,67
E2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	3.310,46
E3101	Rimborsi assicurativi	5.506,00
E3102	Rimborsi spese per personale comandato	234.532,95
E3104	Restituzione fondi economici	1,81
E3105	Riscossioni IVA	342.044,10
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	1.576.155,22
E3201	Fitti attivi	231.399,82
E3202	Interessi attivi	679.630,58
E3204	Altri proventi	11.307,71
E5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di	2.496.786,42
E5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	94.165,10
E6500	Altre operazioni finanziarie	1.434,00
E7100	Anticipazioni di cassa	26.081.727,47
TOTALE FLUSSIOPE IN ENTRATA (B)		1.452.555.504,12

FLUSSIOPE IN USCITA		
CODICE SIOPE	DESCRIZIONE CODICE SIOPE	
U1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	220.971.168,32
U1102	Arretrati di anni precedenti e per anno in corso	4.443.781,61
U1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	39.089.202,50
U1202	Ritenute erariali a carico del personale	104.113.101,05
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	13.216.008,50
U1301	Contributi obbligatori per il personale	93.482.131,47
U1503	Rimborsi spese per personale comandato	64.688,16

U1599	Altri oneri per il personale	14.610,75
U2101	Prodotti farmaceutici	99.104.192,89
U2102	Emoderivati	4.805.869,55
U2103	Prodotti dietetici	2.044.906,08
U2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	9.846.260,76
U2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	43.918.671,62
U2106	Materiali diagnostici, lastreRX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	6.581.397,21
U2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	46.235.461,65
U2108	Materiali protesici	32.574.110,69
U2109	Materiali per emodialisi	7.698.689,85
U2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	121.915,50
U2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie	26.229,08
U2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	55.036,01
U2201	Prodotti alimentari	16.713,16
U2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	443.352,26
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.914.965,17
U2204	Supporti informatici e cancelleria	1.855.969,33
U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	513.951,53
U2298	Altri beni non sanitari	113.916,88
U3102	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre Amministrazioni pubbliche	2.172,84
U3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	72.006.756,06
U3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	522,98
U3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	183.647.169,81
U3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	5.093,69
U3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	38.890.705,78
U3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	448,15
U3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	29.913.199,16
U3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	240,00
U3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	4.858,06
U3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	26.819.488,77
U3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	15.411,71
U3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	63.955.025,82
U3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	11.012.576,02
U3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	4.251,66
U3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	1.415.716,23
U3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	6.690.767,82
U3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	4.598,55
U3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	222.009,30
U3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	1.819.069,99
U3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.208.604,00
U3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	2.571,99
U3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	160.895,61
U3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	224.688,80
U3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	17.053.669,21
U3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	3.665.959,94
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	1.386.961,63
U3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	147.730,23
U3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	120.378,96
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	460.418,04

	sanitarie da privati	
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	24.451.228,13
U3206	Mensa per degenti	10.049.850,72
U3207	Riscaldamento	939.169,42
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	3.247.667,53
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	4.638.871,18
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	2.761.556,96
U3211	Assicurazioni	9.669.532,76
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	17.403.355,58
U3213	Corsi di formazione esternalizzata	377.484,54
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	13.506.904,08
U3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	412.040,48
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	8.023.804,18
U3216		
U3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	179.690,97
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	7.225.313,62
U3219	Spese legali	40.351,88
U3220	Smaltimento rifiuti	1.932.521,23
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	13.311.319,21
U4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	80.630.953,18
U4112	Contributi e trasferimenti a Enti di previdenza	1.046,40
U4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	235.507,51
U4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	10.020.176,06
U4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	662.817,84
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	759.863,26
U5201	Noleggi	2.296.557,13
U5202	Locazioni	635.623,99
U5203	Leasing operativo	869.777,97
U5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	5.000,00
U5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	16.136,58
U5306	Interessi passivi v/fornitori	5.027.653,18
U5308	Altri oneri finanziari	476.997,54
U5401	IRAP	28.722.380,48
U5404	IVA	440.133,71
U5499	Altri tributi	1.016.380,92
U5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	18.494,42
U5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	1.433.492,97
	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	289.939,66
U5503		
U5504	Commissioni e Comitati	1.588.495,02
U5505	Borse di studio	194.806,70
	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	40.192,72
U5507		
U5598	Altri oneri della gestione corrente	2.320.004,87
U5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	13.754.638,66
U6101	Terreni e giacimenti	196.798,80
U6102	Fabbricati	7.516.542,07
U6103	Impianti e macchinari	1.754.200,50
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.029.535,82
U6105	Mobili e arredi	1.225.367,16
U6106	Automezzi	242.938,00
U6199	Altri beni materiali	637.954,72
U6200	Immobilizzazioni immateriali	29.899,90
U7300	Depositi per spese contrattuali	148,50
U7500	Altre operazioni finanziarie	100.000,00
U8100	Rimborso anticipazioni di cassa	26.081.727,47
TOTALE FLUSSI SIOPE IN USCITA (C)		1.510.571.108,57
SALDO TESORERIA AL 31/12/2010 (A + B - C)		15.876.436,97

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

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

**Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie
(f.to) Dott. Giovanni Leone**

**Il Direttore Amministrativo
(f.to) Dott. Vito Gigante**

**Il Commissario Straordinario
(f.to) Dott.ssa Paola Ciannamea**