

*Bilancio al 31 Dicembre 2011*

**REGIONE PUGLIA**  
**AZIENDA SANITARIA LOCALE LECCE**

**NOTA INTEGRATIVA**

**BILANCIO AL**  
**31 DICEMBRE 2011**

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## **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	15
12. CREDITI VERSO ERARIO	15
13. CREDITI VERSO ALTRI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	16
14. DISPONIBILITA' LIQUIDE	16
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

Bilancio al 31 Dicembre 2011

19. DEBITI VERSO REGIONE	22
--------------------------	----

20. DEBITI VERSO COMUNI	22
-------------------------	----

21. DEBITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI	23
---	----

22. DEBITI VERSO FORNITORI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	23
---	----

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)	24

26. ALTRI DEBITI (ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO)	24
---	----

27. RATEI E RISCONTI PASSIVI	25
------------------------------	----

28. CONTI D'ORDINE	26
--------------------	----

### **Analisi delle voci di Conto Economico**

29. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO INDISTINTI E VINCOLATI	27
--	----

30. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	28
-------------------------------	----

31. CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	29
---	----

32. COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESE PER PRESTAZIONI SANITARIE	30
--	----

33. UTILIZZO RISERVA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	
(COSTI CAPITALIZZATI)	30

34. ACQUISTI DI BENI	31
----------------------	----

35. COSTI DI SERVIZI	32
----------------------	----

36. MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	37
--------------------------------	----

37. GODIMENTI DI BENI DI TERZI	37
--------------------------------	----

38. COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE	38
---------------------------------------	----

39. ONERI DI GESTIONE	41
-----------------------	----

40. AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	41
---	----

Bilancio al 31 Dicembre 2011

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

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## **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 815.597 abitanti al 01/01/2011 come da rilevazioni dati ISTAT riportato sulla DGR N°2990 del 29/12/2011.

## **2. Forma e contenuto del bilancio**

Il bilancio al 31 dicembre 2011 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 2011

### **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**

*Bilancio al 31 Dicembre 2011*

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 2011, 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.

*Bilancio al 31 Dicembre 2011*

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***



*Bilancio al 31 Dicembre 2011*

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 2006 e precedenti.

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## Analisi delle voci di stato patrimoniale

### 4 Immobilizzazioni immateriali

Al 31 dicembre 11 e al 31 dicembre 10, ammontano rispettivamente a €/000 193 e a €/000 212. 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 31/12/2011	Immob. Nette al 31/12/2010	%
	€/000	€/000	Amm.to
Diritti di brevetto	0	0	20
Concessioni, software, licenze d'uso	135	134	20
Migliorie su beni di terzi	58	78	20
<b>Totale</b>	<b>193</b>	<b>212</b>	

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

	Saldo al 31/12/2010	Incres.per acquisiz.	Riclassif. da altre voci	Decres.per alienazione	Saldo al 31/12/2011
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
<b>Costo Storico</b>	(a)	(b)	(c)	(d)	e=(a+b+c+d)
Diritti di brevetto	4	0	0	0	4
Concessioni, software, licenze d'uso	445	10	0	0	455
Migliorie su beni di terzi	207	0	0	0	207
<b>Totale</b>	<b>656</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>666</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	Saldo al 31/12/2010	Ammort. dell'esercizio	Decrem.per alienazione	Decrem.per riclassif.	Saldo al 31/12/2011
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
<b>Ammortamenti accumulati</b>	(f)	(g)	(h)	(i)	l=(f+g+h+i)
Diritti di brevetto	4	0	0	0	4
Concessioni, software, licenze d'uso	312	9	0	0	321
Migliorie su beni di terzi	128	20	0	0	148
<b>Totale</b>	<b>444</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>473</b>

Nel presente esercizio, sul valore delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio al 31 dicembre '11 e '10, non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

## 5 Immobilizzazioni materiali

Al 31 dicembre '11 e al 31 dicembre '10 esse ammontano rispettivamente a €/000 228.414 ed a €/000 227.221 e sono analizzate come segue:

	Immob. Nette al 31/12/2011	Immob. Nette al 31/12/2010	%
	€/000	€/000	Amm.to
Terreni	6.308	6.308	
Fabbricati	172.606	173.816	3
Impianti e macchinari	7.470	6.436	12,5
Attrezzature sanitarie	20.925	22.020	12,5
Mobili e arredi	2.875	2.699	10
Automezzi	525	303	25
Altri beni	1.643	2.172	10-25
Immobilizzazioni in corso e acconti	16.062	13.467	
<b>Totale</b>	<b>228.414</b>	<b>227.221</b>	

Le variazioni dell'esercizio sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31/12/2010	Incres.per acquisiz.	Riclassif. ad altre voci	Decres.per alienazione	Saldo al 31/12/2011
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
<b>Costo Storico</b>	(a)	(b)	(c)	(d)	e=(a+b+c+d)
Terreni	6.308	0	0	0	6.308
Fabbricati	270.640	6.438	0	0	277.077
Impianti e macchinari	11.490	2.059	0	0	13.549
Attrezzature sanitarie	99.742	5.773	0	0	105.515
Mobili e arredi	10.597	695	0	0	11.292
Automezzi	2.575	428	0	0	3.003
Altri beni	11.462	385	0	0	11.847
Immobilizzazioni in corso e acconti	13.467	2.595	0	0	16.062
<b>Totale</b>	<b>426.281</b>	<b>18.373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>444.654</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	Saldo al 31/12/2010	Ammort. dell'esercizio	Decrem.per alien/dismiss.	Decr./Incr. per riclassif.	Incr. per rivalutaz.	Saldo al 31/12/2011
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
<b>Ammortamenti accumulati</b>	(g)	(h)	(i)	(l)	(m)	n=(g+h+i+m)
Terreni	0	0	0	0	0	0
Fabbricati	96.824	7.647	0	0	0	104.471
Impianti e macchinari	5.054	1.025	0	0	0	6.079
Attrezzature sanitarie	77.723	6.867	0	0	0	84.590
Mobili e arredi	7.898	519	0	0	0	8.417
Automezzi	2.271	207	0	0	0	2.478
Altri beni	9.290	915	0	0	0	10.205
<b>Totale</b>	<b>199.060</b>	<b>17.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>216.240</b>

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 2011 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 16.062 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 2011 non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

Al 31 dicembre 2011 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 11 e al 31 dicembre 10 sono così analizzate:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Scorte sanitarie	23.309	25.121	1.812
Scorte non sanitarie	1.547	1.434	-113
<b>Totale</b>	<b>24.856</b>	<b>26.555</b>	<b>1.699</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

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

La composizione di tale voce al 31 dicembre 11 e al 31 dicembre 10 è la seguente:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Contributi in conto esercizio (FSR)	72.746	53.166	-19.580
F.do svalutazione crediti FSR	-	-	-
Crediti v/regione per contributi in c/capitale	6.771	7.518	747
Contributi in conto esercizio Vincolati	51.780	38.434	-13.346
<b>Totale</b>	<b>131.297</b>	<b>99.118</b>	<b>-32.179</b>

I crediti netti verso la Regione Puglia per F.S.R., pari a €/000 72.746, si riferiscono al saldo delle assegnazioni indistinte dell'esercizio 2011 e precedenti.

Si riporta, nel seguito, l'analisi delle variazioni intervenute nel corso del '11:

	2011
	€/000
Saldo al 1 gennaio 2011	53.166
Diminuzione per incassi del contributo esercizio precedente	5.716
Incremento per assegnazione del contributo di competenza dell'esercizio	1.166.633
Diminuzione per incassi	1.141.337
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>72.746</b>

Il credito verso Regione per contributi in conto capitale pari a €/000 6.771 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.

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

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	2011
	€/000
Crediti v/Regione per Contributi L. 210/92	7.913
Crediti v/Regione per Contributi TBC	36
Crediti v/Regione per Finanziamento L.R. 16/87	36.665
Crediti v/Regione per Sussidi ad Infermi di Mente	244
Crediti v/Regione per Rimborsi Spese Trapianti	3.298
Crediti v/Regione per Finanziamenti Assistenza Domiciliare	655
Crediti v/Regione per Finanziamenti Nefropatici	-
Crediti v/Regione per Finanziamenti Categorie non autosufficienti	2.034
Crediti v/Regione Finanziamenti Hanseniani	92
Crediti v/Regione per altri programmi e/o progetti extra FSR	843
<b>Totale</b>	<b>51.780</b>

## 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 2011 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 2006 e per un importo pari a €/000 115 come nel seguito specificato:

### Fondo svalutazione crediti verso Comuni

	2011 €/000
Comune di ACQUARICA DEL CAPO	1
Comune di ALESSANO	3
Comune di ALEZIO	3
Comune di ANDRANO	3
Comune di BOTRUGNO	3
Comune di CASARANO	2
Comune di CASTRIGNANO DEI GRECI	4
Comune di CASTRO	4
Comune di CORIGLIANO D'OTRANTO	1
Comune di CORSANO	4
Comune di GALLIPOLI	5
Comune di MELISSANO	2
Comune di MIGGIANO	1
Comune di MINERVINO DI LECCE	2
Comune di MONTESANO SALENTINO	3
Comune di NOCIGLIA	2
Comune di ORTELLE	3
Comune di OTRANTO	1
Comune di PARABITA	12
Comune di POGGIARDO	3

*Bilancio al 31 Dicembre 2011*

Comune di <i>PRESICCE</i>	<b>3</b>
Comune di <i>RACALE</i>	<b>1</b>
Comune di <i>SALVE</i>	<b>1</b>
Comune di <i>SAN CASSIANO</i>	<b>3</b>
Comune di <i>SANARICA</i>	<b>1</b>
Comune di <i>SANNICOLA</i>	<b>2</b>
Comune di <i>SANTA CESAREA TERME</i>	<b>2</b>
Comune di <i>SPECCHIA</i>	<b>2</b>
Comune di <i>SPONGANO</i>	<b>2</b>
Comune di <i>STERNATIA</i>	<b>2</b>
Comune di <i>SUPERSANO</i>	<b>3</b>
Comune di <i>SURANO</i>	<b>1</b>
Comune di <i>TAVIANO</i>	<b>2</b>
Comune di <i>TRICASE</i>	<b>17</b>
Comune di <i>TUGLIE</i>	<b>2</b>
Comune di <i>UGENTO</i>	<b>8</b>
Comune di <i>UGGIANO LA CHIESA</i>	<b>1</b>
<b>SALDO AL 31/12/2011</b>	<b>115</b>

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 e 2010 verso tutti per il periodo 2003-2004-2005.

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:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Crediti verso Comuni ed Enti Pubblici	7.562	7.177	-385
F.S.C. per rischio di inesigibilità	-3.121	-3.006	115
<b>Credito netto</b>	<b>4.441</b>	<b>4.171</b>	<b>-270</b>

## **10 Crediti verso Aziende ed Istituti Sanitari**

Tale voce, al 31 dicembre 2011 e al 31 dicembre 2010 è così composta:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>	€/000	€/000	€/000
Crediti v/ASL, AO ed ex USL	15.792	12.582	-3.210
<b>Totale</b>	<b>15.792</b>	<b>12.582</b>	<b>-3.210</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

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 €/000 026 si riferiscono a competenze erogate a Personale dell'Azienda in servizio, perché comandato, presso l'ARPA e pagamento di utenza telefonica dell'ex P.M.P. attualmente di competenza dell'ARPA.

## 12 Crediti verso Erario

Tale voce è così composta:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Erario c/IVA	-	102	102
Erario c/credito IRES	34	34	-
<b>Totale</b>	<b>34</b>	<b>136</b>	<b>102</b>

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

Tale voce è così composta:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Crediti v/dipendenti	180	143	-37
Crediti v/clienti	1.819	938	-881
Fatture e ricevute da emettere	4.381	3.389	-992
Note credito da emettere	-9	-	9
Crediti v/enti previdenziali	52	112	60
Altri crediti	35.571	35.996	425
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
Crediti v/prefetture	188	58	-130
Crediti v/soggetti pubblici	144	72	-72
<b>Totale</b>	<b>42.326</b>	<b>40.708</b>	<b>-1.618</b>



*Bilancio al 31 Dicembre 2011*

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 2006, per un importo pari a €/000 14, che vanno ad incrementare la svalutazione già effettuata nell'esercizio 2010 per gli anni 2005 e precedenti.

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

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Crediti da Altri	42326	40.708	-1.618
F.S.C. per rischio di inesigibilità	-454	-440	14
<b>Totale</b>	<b>41.872</b>	<b>40.268</b>	<b>-1.604</b>

## 14 Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Cassa	694	778	84
Istituto Tesoriere	18.454	15.545	-2.909
Conto corrente postale	149	178	29
<b>Totale</b>	<b>19.297</b>	<b>16.501</b>	<b>-2.796</b>

Il saldo relativo alla "Cassa", pari a €/000 694, 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 2011 pari a €/000 18.454, 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 €/000 368 (€/000 4.518 nell'esercizio 10), riguarda Risconti attivi su altri costi di competenza di esercizi futuri.

## 16 Patrimonio netto (Deficit patrimoniale)

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2011 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 10 sono riepilogate nella tabella che segue:

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	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 10	150.585	1.030	703.882	-827.564	-60.927	-32.994
Trasf. a nuovo risultato 10	-	-	-	-60.927	60.927	-
Utilizzi per ammortamento	-12.065	-	-	-	-	-12.065
Contrib. Ricevuti	6.985	-	-	-	-	6.985
Variazioni	-	-	-	-	-	-
Risultato del periodo	-	-	-	-	-11.811	-11.811
<b>Saldo al 31 dicembre 11</b>	<b>145.505</b>	<b>1.030</b>	<b>703.882</b>	<b>-888.491</b>	<b>-11.811</b>	<b>-49.885</b>

In particolare, i Contributi in conto capitale per investimenti ricevuti e/o contabilizzati nel corso del 2011, pari a €/000 6767, sono stati assegnati per il finanziamento di investimenti previsti ex art.20 Legge 67 del 1998 e successive modifiche e dai fondi FERS.

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

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	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
Contributi per ripiano perdite esercizi 2010	0
<b>Totale</b>	<b><u>703.882</u></b>

## 17 Fondo per rischi e oneri

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

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondi rischi	16.633	16.632	-1
Altri fondi	8.698	12.176	3.478
<b>Totale</b>	<b>25.331</b>	<b>28.808</b>	<b>3.477</b>

### *Fondi rischi*

Tale voce accoglie i fondi per rischi di seguito evidenziati:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondi vertenze in corso	13.287	12.826	-461
Fondo altri rischi	3.346	3.806	460
<b>Totale</b>	<b>16.633</b>	<b>16.632</b>	<b>-1</b>

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

Bilancio al 31 Dicembre 2011

<b>Fondo vertenze in corso</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31/12/2010	12.826
Utilizzi	4.039
Accantonamenti	4.500
<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>13.287</b>

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.

<b>Fondo altri rischi</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	3.806
Utilizzi	2.960
Accantonamenti	2.500
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>3.346</b>

Tale fondo, attualmente pari a €/000 3.346, 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 2.548 per interessi di mora a ditte fornitrici di beni e servizi.

**Altri fondi**

Tale voce accoglie i fondi per oneri di seguito evidenziati:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	5.729	6.219	490
Fondo rinnovo contrattuale MMG	981	3.933	2.952
Fondo rinnovo contrattuale PLS	543	1.159	616
Fondo rinnovo contrattuale MCA	105	151	46
Fondo rinnovo contrattuale Specialisti Interni	181	394	213
Fondo rinnovo contrattuale Medicina dei servizi	7	41	34
Altri fondi	1.152	279	-873
<b>Totale</b>	<b>8.698</b>	<b>12.176</b>	<b>3.478</b>

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

Bilancio al 31 Dicembre 2011

<b>Fondo rinnovo CCNL personale dipendente</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	6.219
Utilizzi	490
Accantonamenti	-
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>5.729</b>

<b>Fondo rinnovo contrattuale MMG</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	3.933
Utilizzi	3.436
Accantonamenti	484
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>981</b>

<b>Fondo rinnovo contrattuale PLS</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	1.159
Utilizzi	734
Accantonamenti	118
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>543</b>

<b>Fondo rinnovo contrattuale MCA</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	151
Utilizzi	151
Accantonamenti	105
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>105</b>

<b>Fondo rinnovo Specialisti Interni</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	394
Utilizzi	283
Accantonamenti	70
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>181</b>

<b>Fondo rinnovo Medicina dei Servizi</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	41
Utilizzi	41
Accantonamenti	7
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>7</b>

La voce Altri Fondi è composta come segue:

Bilancio al 31 Dicembre 2011

<b>Fondo personale supporto Attività Libero Professionale</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	10
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>10</b>

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.

<b>Fondo comune perequativo e di collab. Attività Libero Professionale</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	229
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>229</b>

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.

<b>Fondo rinnovo contrattuale 118</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	40
Utilizzi	37
Accantonamenti	50
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>53</b>

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 0,75% del valore

<b>Fondo per potenziamento servizi Dipartimento di Prevenzione</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2010	-
Utilizzi	-
Accantonamenti	860
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>860</b>

2010.

Tale fondo istituito sull'esercizio 2011 si riferisce all'accantonamento del 50% delle somme incassate dalla ASL per diritti sanitari sui servizi resi dal Dipartimento di Prevenzione e destinati al potenziamento dei servizi del Dipartimento stesso, così come previsto dall'art. 38 della L.R. n.4/2010.

## 18 Trattamento di fine rapporto

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

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondo premio operosità medici SUMAI	4.617	4.162	-455
Fondo TFR personale L.R. 16/87	643	643	-
<b>Totale</b>	<b>5.260</b>	<b>4.805</b>	<b>-455</b>

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

Bilancio al 31 Dicembre 2011

<b>Premio operosità medici SUMAI</b>	€/000
Saldo al 31 dicembre 2010	4.162
Utilizzi	50
Accantonamenti	505
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>4.617</b>

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.

<b>Fondo TFR personale L.R. 16/87</b>	€/000
Saldo al 31 dicembre 2010	643
Utilizzi	-
Accantonamenti	-
<b>Saldo al 31 dicembre 2011</b>	<b>643</b>

L'accantonamento è relativo alle competenze maturate alla data del bilancio 2011 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 Debiti verso Regione

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>	€/000	€/000	€/000
Debiti v/Regione Puglia	28	27	-1
<b>Totale</b>	<b>28</b>	<b>27</b>	<b>-1</b>

## 20 Debiti verso Comuni

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>	€/000	€/000	€/000
Comuni	6130	6.123	-7
<b>Totale</b>	<b>6.130</b>	<b>6.123</b>	<b>-7</b>

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

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## 21 Debiti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Esigibili entro l'esercizio</b>			
Debiti verso Aziende Sanitarie e gestione liquidatoria	2065	1.542	-523
<b>Totale</b>	<b>2.065</b>	<b>1.542</b>	<b>-523</b>

## 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:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fornitori per fatture ricevute	295.035	220.122	-74.913
Fornitori per fatture da ricevere	12.807	19.057	6.250
Fornitori per note credito da ricevere	-55.382	-48.364	7.018
<b>Totale</b>	<b>252.460</b>	<b>190.815</b>	<b>-61.645</b>

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

Nell'esercizio 2011 non ci sono debiti verso Istituto Tesoriere (€/000 0 nell'esercizio 2010).

## 24 Debiti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Ritenute IRPEF per lavoratori dipendenti e autonomi	13.772	17.391	3.619
IRAP	5.851	6.237	386
Debiti IRPEF cod. tributo 4730	2	3	1
Debiti IRPEF cod. tributo 4731	-	1	1
Addizionale Comunale IRPEF	29	22	-7
Addizionale Regionale IRPEF	85	45	-40
Erario C/IVA	28	-	-28
Altri	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>19.767</b>	<b>23.699</b>	<b>3.932</b>

I debiti per IRPEF sono principalmente relativi a ritenute sulle competenze del mese di dicembre 2011 versate nel 2012.

I debiti per IRAP sono relativi ai costi IRAP sulle competenze del mese di dicembre 2011 versati nel 2012.



Bilancio al 31 Dicembre 2011

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

Tali debiti sono così composti:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti verso INPDAP	18.179	22.604	4.425
Debiti verso ENPAM	1.773	1.193	-580
Debiti verso INAIL	-	20	20
Debiti verso ONAOSI	195	201	6
Debiti verso ENPAF	733	733	-
Debiti verso altri Istituti Previdenziali	1.810	1.621	-189
ENPA V	19	23	4
ENPAB	1	2	1
ENFAP	-	1	1
<b>Totale</b>	<b>22.710</b>	<b>26.398</b>	<b>3.688</b>

Tali debiti si riferiscono principalmente ai contributi previdenziali relativi a trattenute del mese di Dicembre 2011 e versate a Gennaio 2012.

## 26 Altri debiti (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti verso altre categorie convenzionate	2.058	2.094	36
Debiti v/Medici di Assistenza Sanitaria di Base	8.432	8.100	-332
Debiti v/Medici Specialisti esterni convenzionati	19.860	15.094	-4.766
Debiti v/Medici Specialisti interni convenzionati	73	106	33
Debiti v/Medici Continuità Assistenziale	1.080	1.062	-18
Debiti v/Medici di medicina dei servizi	-	-	-
Debiti v/Medici 118	473	460	-13
Debiti v/Farmacie convenzionate	7.078	10.504	3.426
Debiti verso Case di Cura	97.341	92.584	-4.757
Debiti verso il personale dipendente	21.531	25.665	4.134
Debiti verso il personale dip. per ferie mat. e non godute	218	-	-218
Debiti per rimborsi e/o sussidi agli assistiti	1.098	868	-230
Somme a disposizione di terzi	789	470	-319
Debiti verso allevatori	50	50	-
Debiti verso sindacati	382	563	181
Debiti per depositi cauzionali	15	13	-2
Debiti per Borsisti	15	-	-15
Altri debiti	5.399	5.040	-359
<b>Totale</b>	<b>165.892</b>	<b>162.673</b>	<b>-3.219</b>

**Bilancio al 31 Dicembre 2011**

I debiti v/Altre categorie convenzionate, v/Medici specialisti interni, v/Case di cura si riferiscono a prestazioni effettuate nell'anno 2011 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 '11 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.

**Debiti v personale dipendente per ferie maturate e non godute anno 2011.**

A seguito di convocazione di cui a nota prot. 24/77/AO5 del 17 aprile 2012 avente ad oggetto: **"Riunione tecnica – Bilancio di esercizio 2011 ed aggiornamenti"** a firma congiunta del Direttore Area Politiche della Salute dott. Vincenzo Pomo e del Direttore Area Finanza e Controlli dott. Mario Aulenta dell'Assessorato alle Politiche della Salute, sono state verbalmente impartite, tra l'altro, le disposizioni relative all'accantonamento quale voce per "Ferie maturate e non godute dal personale dipendente" dell'importo, ragguagliato in termini di dodicesimi di anno, di quanto pagato a tale titolo da ciascuna ASL ai propri dipendenti, nel corso dei 24 mesi precedenti.

Sulla scorta di tali indicazioni risulta necessario effettuare un accantonamento pari ad €/000 218 determinato secondo i dati esposti nella sottostante tabella:

		2010	2011	totale 24 mesi	3/4 del totale
721.100.00115	Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	44.957,49	43.749,30	88.706,79	<b>66.530,09</b>
721.100.00120	Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale dirigente medico	9.808,34	8.283,66	18.092,00	<b>13.569,00</b>
721.100.00145	Ferie maturate e non godute personale dirigente sanitario non medico	6.808,86	0,00	6.808,86	<b>5.106,65</b>
721.100.00150	Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale dirigente sanitario non medico	1.620,51	0,00	1.620,51	<b>1.215,38</b>
721.100.00175	Ferie maturate e non godute personale comparto ruolo sanitario	75.851,42	38.624,41	114.475,83	<b>85.856,87</b>
721.100.00180	Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto ruolo sanitario	17.770,18	8.729,58	26.499,76	<b>19.874,82</b>
727,100,0040	Ferie maturate e non godute personale comparto ruolo tecnico	11.651,12	119,21	11.770,33	<b>8.827,75</b>
727,100,00145	Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto ruolo tecnico	2.931,34	147,38	3.078,72	<b>2.309,04</b>
730,100,00140	Ferie maturate e non godute personale comparto ruolo amministrativo	10.009,21	5.322,13	15.331,34	<b>11.498,51</b>
730,100,00145	Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto ruolo amministrativo	2.186,35	1.517,67	3.704,02	<b>2.778,02</b>
		<b>185.604,82</b>	<b>108.504,34</b>	<b>290.088,16</b>	<b>217.566,12</b>

## 27 Ratei e risconti passivi

Tale voce è così composta:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Risconti passivi per contributi vincolati	13817	16.757	2.940
Altri risconti passivi	2.788	2.099	-689
Ratei passivi	322	629	307
<b>Totale</b>	<b>16.927</b>	<b>19.485</b>	<b>2.558</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

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:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Progetto "Finanziamenti per sussidi per infermi di mente"	972	1.025	53
Progetto "Finanziamenti AIDS"	-	-	-
Progetto "agg. Personale dip. AIDS"	1.471	1.176	-295
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"	245	4	-241
Progetto "Somme per ospedalizz. domic. Ex DGR 2249/02"	-	-	-
Progetto "Finanziamento Prevenzione tumori"	1.206	991	-215
Progetto "Organizzazione Farmacovigilanza"	3	410	407
Contributo Prog. Riduzione liste d'attesa	244	244	-
Progetto "Prevenzione-piano vaccini"	51	397	346
Progetto "Piano Prevenzione obesità"	57	130	73
Progetto "Prog. Infort. Luoghi lavoro"	467	254	-213
Sperimentazioni cliniche	2.173	1.721	-452
Medici borsisti	372	458	86
Attività di ricerca HCV	455	455	-
Prevenz. Fibrosi cistica	-	-	-
Emergenza randagismo	143	45	-98
Altri contributi vincolati	120	179	59
Altri progetti specifici	-	-	-
Risconti passivi v/Asl - Ao Regione	97	30	-67
Altri contributi da Regione	5.323	8.802	3.479
<b>Totale</b>	<b>13.817</b>	<b>16.757</b>	<b>2.940</b>

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

## 28 Conti D'ordine

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Deposito beni in comodato	0	0	-
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## Analisi delle voci di conto economico

### 29 Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati

Tale voce si compone di:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Contributi in conto esercizio indistinti (quota capitaria)	1.281.061	1.252.836	-28.225
Contributi in conto esercizio vincolati	26.750	30.152	3.402
<b>Totale</b>	<b>1.307.811</b>	<b>1.282.988</b>	<b>-24.823</b>

I contributi in conto esercizio indistinti, cosiddetta quota capitaria, pari a €/000 1.281.061 , 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°2990 del 29/12/2011.

I contributi in conto esercizio vincolati, pari a €/000 26.750 accreditati al conto economico dell'esercizio 2011 in funzione dell'avanzamento degli specifici progetti per i quali tali contributi vincolati vengono erogati, sono nel seguito riepilogati:

	2.011
	€/000
Rimborsi per spese di trapianto	908
Contributi per HANSENIANI	-
Sussidi per infermi di mente	394
Finanziamenti categorie non autosufficienti	6.423
Finanziamenti L.R. 16/87	8.496
Finanziamenti L. 210/92	3.211
Finanziamenti AIDS	120
Finanziamenti FIBROSI CISTICA	-
Finanziamenti MEDICI BORSISTI	394
Finanziamenti SERT	1
Finanziamenti per Extraomunitari	212
Finanziamenti per Legge 662 - Obiettivi di Piano	-
Contributi in c/esercizio da altri enti	23
Contributi in c/esercizio da enti privati	23
Contributi TBC	-
Contributi da ASL/AO/IRCCS/POLICLINICI (extra fondo) vincolati	1
Contributi per Assist. Per convenzioni si assist sanit. negli Istituti Penitenziari	-
Miglioramento Assistenza Psichiatrica	-
I^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	6.497
Finanziamenti per indennita' di abbattimento	-
Contributi in c/esercizio da Comuni	-
Contributi da altri enti dello Stato	47
Contributi da Regione (extra fondo) - Altro	-
<b>Totale</b>	<b>26.750</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

### 30 Proventi e ricavi diversi

L'analisi di tali proventi è la seguente:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità attiva	38.624	38.416	-208
Ricavi diversi	13.952	14.947	995
<b>Totale</b>	<b>52.576</b>	<b>53.363</b>	<b>787</b>

La mobilità attiva è così analizzata:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità attiva regionale	33.445	33.590	145
Mobilità attiva interregionale	5.179	4.826	-353
<b>Totale</b>	<b>38.624</b>	<b>38.416</b>	<b>-208</b>

La mobilità attiva, pari a €/000 38.624 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 2011

La voce Ricavi diversi, pari a €/000 13.952, si riferisce ai proventi derivanti dalle altre entrate tipiche dell'Azienda Sanitaria Locale, così come di seguito riportato:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Sperimentazioni: cliniche e farmaci	152	191	39
Prestazioni sanitarie rese ad altri soggetti pubblici della Regione ed Extra Reg.	647	23	-624
Proventi per servizi resi ad amministrazioni private	308	319	11
Proventi per contributi veterinari D.Lgs. . 194/2008	214	355	141
Proventi per attività libero professionale-Area Ospedaliera	5.324	6.806	1.482
Proventi per attività libero professionale-Area Specialistica	648	684	36
Proventi per attività libero professionale-Area sanità pubblica	40	64	24
Compensi per attività di igiene e sanità pubblica	1.468	1.494	26
Compensi per attività di igiene e assistenza veterinaria	43	43	-
Proventi diritti di rilascio certificati e cartelle cliniche	235	256	21
Fitti commerciali	282	209	-73
Fitti attivi	158	157	-1
Altri proventi di natura commerciale	2	9	7
Altri ricavi e proventi per servizi	577	408	-169
Altri ricavi e proventi	47	89	42
Proventi per prestazioni di consulenza (ccnl Art.55 E Artt. 57-58)	74	680	606
Proventi per prestazioni di consulenza ad ASL/AO/IRCSS DELLA REGIONE	15	8	-7
Prestazioni sanitarie rese ad A.S.L. ed A.O. della Puglia, diverse da mobilità sanitaria	3.362	3.027	-335
Camere a pagamento	21	19	-2
Rette accompagnatori	13	11	-2
Attività di didattica	322	95	-227
Multe ammende e contravvenzioni vigili sanitari	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>13.952</b>	<b>14.947</b>	<b>995</b>

### 31 Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce in oggetto, pari a €/000 3.865 (€/000 3.609 nell'esercizio '10) rileva i seguenti ricavi:

- €/000 963 relativi a Rimborsi e Recuperi per trasporto e cessione di organi, plasma, sangue, ecc.;
- €/000 23 relativi a concorso da parte del personale nelle spese di vitto, vestiario, alloggio, ecc.;
- €/000 1.043 relativi a Rimborsi e Recuperi per trasporto portatori di handicap L.R. 4/2003;
- €/000 657 relativi a recuperi per Indennità inabilità temporanea;
- €/000 14 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Asl/Ao/Icrrs e Policlinici della Regione;
- €/000 359 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Enti Pubblici;
- €/000 54 relativi a recuperi per oneri stipendiali personale in comando c/o Regione;
- €/000 692 relativi a altri Rimborsi e Recuperi;
- €/000 5 relativi a Rimborsi Assicurativi;
- €/000 34 relativi ad altri concorsi, Recuperi e rimborsi da Asl/Ao/Icrrs e Policlinici della Regione;
- €/000 21 relativi ad altri concorsi, Recuperi e rimborsi da enti pubblici;

Bilancio al 31 Dicembre 2011

### **32 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie**

La voce in oggetto, pari a €/000 9.318 (€/000 8.532 per l'esercizio '10), 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:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
	€/000	€/000	€/000
Tickets su prest. specialistiche ambulatoriali	9.189	8.437	-752
Tickets su prest. Pronto Soccorso	129	95	-34
<b>Totale</b>	<b>9.318</b>	<b>8.532</b>	<b>-786</b>

### **33 Utilizzo riserva contributi in conto capitale (costi capitalizzati)**

Tale voce, per €/000 12.065 (€/000 13.299 per l'esercizio 2010), 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**

Bilancio al 31 Dicembre 2011

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:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Materiale sanitario</b>			
Farmaci A.T.C.	71.876	73.134	1.258
Ossigeno terapeutico	4.614	2.531	-2.083
Emoderivati	3.429	2.833	-596
Prodotti dietetici	1.880	1.537	-343
Vaccini e sieri	6.597	7.016	419
Sacche di sangue	84	112	28
Materiali diagnostici e prodotti chimici per laboratori analici	28.284	29.334	1.050
Materiali diagnostici , lastre RX, carta ECG	2.854	3.350	496
Mezzi di contrasto	1.422	1.490	68
Presidi chirurgici e materiale sanitario	32.242	34.586	2.344
Materiali protesici artro endo-protesi	20.137	20.352	215
Materiali per emodialisi	5.560	4.980	-580
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	52	41	-11
Materiali chirurgici, sanitari, diagnostici veterinari	24	20	-4
Materiale protesico tramite fornitura diretta	7.316	6.682	-634
Altri acquisti di beni sanitari	33	22	-11
<b>Totale (a)</b>	<b>186.404</b>	<b>188.020</b>	<b>1.616</b>

Prodotti alimentari	31	38	7
Articoli di guardaroba, pulizia e di convivenza in genere	390	409	19
Comb., carburanti e lubrificanti uso riscaldamento e cucine	2.639	2.674	35
Combustibili, carburanti e lubrificanti uso trasporto	677	524	-153
Supporti informatici e cancelleria	1.512	1.866	354
Altri acquisti di beni non sanitari	115	152	37
Materiale per la manutenzione in strutture immobiliari	149	95	-54
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	88	53	-35
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	-	-	-
Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	148	166	18
Mater. per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	30	42	12
Materiali per la manutenzione di automezzi	2	50	48
Sconti , abbuoni e arrotondamenti attivi	-	-	-
<b>Totale (b)</b>	<b>5.781</b>	<b>6.069</b>	<b>288</b>
<b>Totale acquisti (a+b)</b>	<b>192.185</b>	<b>194.089</b>	<b>1.904</b>



Bilancio al 31 Dicembre 2011

### 35 Costi per servizi

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Prestazioni sanitarie da pubblico	81.666	75.906	-5.760
Prestazioni sanitarie da privato	525.777	560.064	34.287
Prestazioni non sanitarie da pubblico	207	306	99
Prestazioni non sanitarie da privato	72.242	78.119	5.877
<b>Totale</b>	<b>679.892</b>	<b>714.395</b>	<b>34.503</b>

#### *Prestazioni sanitarie da pubblico*

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità sanitaria infraregionale	32.185	30.612	-1.573
Mobilità sanitaria extraregionale	49.246	44.881	-4.365
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	153	254	101
Esami diagnostici per degenti da IRCCS Pubblici	1	11	10
Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl/-Ao,IRCCS, Policlinici d/Regione	2	7	5
Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri Enti	79	141	62
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>81.666</b>	<b>75.906</b>	<b>-5.760</b>

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*

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa	39.682	38.199	-1.483
Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa	24.965	26.424	1.459
Convenzioni per assistenza sanitarie di base	260.714	290.097	29.383
Convenzioni sanitarie per assistenza specialistica	56.649	56.945	296
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera	112.497	116.289	3.792
Altra assistenza	4.664	4.795	131
Compartecipazione al personale A.L.P. intramoenia	4.619	6.172	1.553
Consulenze sanitarie	2.323	3.997	1.674
Servizi vari	11.875	10.867	-1.008
Rimborsi, assegni e contributi	7.789	6.279	-1.510
<b>Totale</b>	<b>525.777</b>	<b>560.064</b>	<b>34.287</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
<b>Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa</b>	€/000	€/000	€/000
Assistenza riabilitativa L. 833/78 art. 26	8.025	8.833	808
Assistenza riabilitativa per malati mentali	11.517	10.668	-849
Assistenza riabilitativa generica	16.120	14.739	-1.381
Assistenza riabilitativa per tossicodipendenti	4.020	3.959	-61
<b>Totale</b>	<b>39.682</b>	<b>38.199</b>	<b>-1.483</b>

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
<b>Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa</b>	€/000	€/000	€/000
Assistenza protesica tramite strutture private	12.494	12.682	188
Assistenza integrativa	12.471	13.742	1.271
<b>Totale</b>	<b>24.965</b>	<b>26.424</b>	<b>1.459</b>

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

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
<b>Convenzioni per assistenza sanitaria di base</b>	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie farmaceutiche	154.757	184.663	29.906
Medico generica	64.569	64.469	-100
Medico pediatrica	15.438	15.739	301
Guardia medica festiva e notturna	13.741	13.041	-700
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	480	505	25
Convenzioni per assistenza domiciliare integrata (ADI)	3.762	3.848	86
Convenzioni con il personale per il 118	6.184	6.133	-51
Convenzioni Pronto Soccorso Estivo	196	246	50
Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. Passiva intraregionale verso IRCCS privati	518	519	1
Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. Passiva intraregionale verso EE	1.069	934	-135
<b>Totale</b>	<b>260.714</b>	<b>290.097</b>	<b>29.383</b>

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 2011

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Convenzioni per assistenza specialistica</b>			
Prestazioni diagnostiche strumentali per residenti e non	7.962	8.525	563
Specialistica interna	9.045	8.683	-362
Specialistica esterna	5.295	5.631	336
Prestazioni emodialisi in convenzionamento esterno	7.596	7.050	-546
Prestazioni laboratori analisi in convenzionamento esterno	12.257	13.716	1.459
Assist. Spec. - Mob. Sanit. Passiva intrareg. V/IRCCS ed E.E.	14.494	13.340	-1.154
<b>Totale</b>	<b>56.649</b>	<b>56.945</b>	<b>296</b>

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera</b>			
Casi di cura private	55.843	60.606	4.763
Ospedali ecclesiastici classificati	-	-	-
Prestazioni diagnostiche per degenti	747	561	-186
Assist. Ospedaliera - Mob. Sanit. Passiva intrareg. V/E.E.	55.540	54.765	-775
Visite specialistiche e consulti per degenti da privato da EE e IRCCS Privati	-	46	46
Esami diagn. per degenti da privato da EE e IRCCS Privati	367	311	-56
<b>Totale</b>	<b>112.497</b>	<b>116.289</b>	<b>3.792</b>

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Altra assistenza</b>			
Medicina dei servizi	929	910	-19
Assistenza Termale Mob. Sanit. Passiva intraregionale	-	-	-
Trasporti c/ambul. Ed Elaiosocc. - Mob. Sanit. Pass. Extrareg.	-	-	-
Assistenza Termale Mob. Sanit. Passiva extraregionale	-	-	-
Assistenza territoriale ai tossicodipendenti	343	305	-38
Assistenza territoriale per disabili ed anziani non autosufficienti	207	207	-
Assistenza territoriale per disturbati mentali	412	452	40
Assistenza territoriale per categorie diverse dalle precedenti	-	22	22
Assistenza termale	2.135	2.254	119
Convenzioni per assistenza Sanitaria negli Istituti penitenziari	638	645	7
<b>Totale</b>	<b>4.664</b>	<b>4.795</b>	<b>131</b>

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Servizi vari</b>			
Spese personale tirocinante e borsisti	402	268	-134
Trasporti assistiti e disabili	4.106	3.133	-973
Trasporti sanitari per l'urgenza	93	48	-45
Trasporti sanitari per l'emergenza (118)	3.628	3.616	-12
Competenze al personale R. sanitario per consulenze	193	712	519
Competenze al personale R. sanitario per docenze	-	-	-
Altri servizi sanitari da privato	3.453	3.090	-363
<b>Totale</b>	<b>11.875</b>	<b>10.867</b>	<b>-1.008</b>

*Bilancio al 31 Dicembre 2011*

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Rimborsi e contributi</b>			
Rimborsi ricoveri in Italia	6.537	5.326	-1.211
Rimborsi ricoveri all'estero	323	162	-161
Rimborsi per trapianti	901	773	-128
Rimborsi per altra assistenza	28	18	-10
<b>Totale</b>	<b>7.789</b>	<b>6.279</b>	<b>-1.510</b>

*Prestazioni non sanitarie da pubblico*

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Costi di formazione da pubblico	90	190	100
Personale in comando da altre Regioni	41	57	16
Prestazioni da ARPA	3	2	-1
Consulenze tecniche da enti pubblici	-	-	-
Consulenze sanitarie da v/ASL/AO/IRCCS/Policlinici della Regione	1	-	-1
Contributo D.lgs 194/2008	22	36	14
Rimborsi,asegni e contributi v/ASL/AO/IRCCS/Policlinici della Regione	20	-	-20
Personale non sanitario in comando da Regione, Enti Pubblici e da Università della Regione	30	21	-9
<b>Totale</b>	<b>207</b>	<b>306</b>	<b>99</b>

*Prestazioni non sanitarie da privato*

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Rimborsi e contributi per disabili psichici	242	250	8
Rimborsi, assegni e contributi agli assistiti	1.640	1.565	-75
Indennità agli allevatori	79	107	28
Contributi ad associazioni di volontariato	651	581	-70
Rimborso L. 210	3.183	4.702	1.519
Rimborsi TBC	-	14	14
Contributi ad enti	68	20	-48
Costi del personale L.R. 16/87	50	2.495	2.445
Mensa	9.988	10.000	12
Pulizia	16.069	15.446	-623
Smaltimento rifiuti	1.784	1.887	103
Vigilanza	2.374	2.194	-180
Lavanderia	3.743	3.996	253
Disinfestazione	371	406	35
Assistenza hardware e software	3.540	3.926	386
Attività Data Entry	4.239	3.999	-240
Servizio elaborazione dati	142	142	-
Servizio di spedizioni e traslochi	157	185	28
Servizio di Portierato e Ausiliario	702	719	17
Servizio di Logistica	-	-	-
Gestione Archivi	2.286	2.482	196
Conduzione caldaie e Produzione calore	639	1.029	390
Competenze al ruolo professionale per consulenze	31	26	-5
Competenze al ruolo amministrativo per consulenze	3	4	
Competenze al ruolo tecnico per consulenze	5	-	-5
Indennità per docenza svolta da personale dipendente	164	155	-9
Consulenze tecniche	126	65	-61
Attività Libero Professionale - R. Professionale	-	-	-
Attività Libero Professionale - R. Amministrativo	-	28	28
Attività Libero Professionale - R. Tecnico	6	8	2
Rimborso spese viaggio al personale dipendente	289	308	19
Utenze Telefoniche	3.058	3.183	125
Energia elettrica	6.347	5.922	-425
Acqua	1.033	869	-164
Gas	1.519	1.647	128
Personale religioso convenzionato	75	64	-11
Servizi diversi	3.060	3.841	781
Lavoro Interinale area non sanitaria	201	296	95
Costi di formazione da privato	258	469	211
Distribuzione Farmaci PHT	2.690	3.314	624
Manutenzione del verde	636	838	202
Servizio di radioprotezione	170	244	74
Spese di pubblicità, pubblicazioni e bandi di gara	168	192	24
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	436	494	58
Altre spese bancarie e postali	20	7	-13
<b>Totale</b>	<b>72.242</b>	<b>78.119</b>	<b>5.876</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

### 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:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Manutenzione strutture immobiliari	7.843	9.187	1.344
Manutenzione macchine elettrocontabili ed elettroniche	293	198	-95
Manutenzione impianti e macchinari	7.895	4.995	-2.900
Manutenzione attrezzature sanitarie	8.276	7.775	-501
Manutenzione automezzi	258	233	-25
Manutenzione altri beni, mobili, ecc.	233	217	-16
<b>Totale</b>	<b>24.798</b>	<b>22.605</b>	<b>-2.193</b>

### 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:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Canoni di noleggio	2.689	2.692	3
Canoni di leasing	347	1.160	813
Fitti passivi	834	719	-115
<b>Totale</b>	<b>3.870</b>	<b>4.571</b>	<b>701</b>

### 38 Costi per il personale dipendente

Bilancio al 31 Dicembre 2011

Tale voce, al 31 dicembre 11, 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:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo sanitario</b>			
Competenze fisse personale comparto	119.095	123.305	4.210
Competenze fisse personale dirigente medico	116.334	120.572	4.238
Competenze fisse personale dirigente non medico	11.884	12.756	872
Competenze accessorie personale comparto	12.857	14.878	2.021
Competenze accessorie personale dirigente medico	7.405	7.781	376
Competenze accessorie personale dirigente non medico	837	884	47
Ferie maturate e non godute personale comparto	125	76	-49
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	110	45	-65
Ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	5	7	2
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto	29	18	-11
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale dirigente medico	22	10	-12
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	1	2	1
Altre indennità personale comparto	381	609	228
Altre indennità personale dirigente medico	634	634	-
Altre indennità personale dirigente non medico	17	9	-8
Oneri sociali su competenze personale comparto	37.320	38.835	1.515
Oneri sociali su competenze personale dirigente medico	34.045	35.021	976
Oneri sociali su competenze personale dirigente non medico	3.484	3.704	220
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	363	499	136
Oneri sociali su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	12	14	2
<b>Totale</b>	<b>344.960</b>	<b>359.659</b>	<b>14.699</b>

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo professionale</b>			
Competenze fisse personale dirigente	604	691	87
Competenze fisse personale comparto	166	233	67
Competenze accessorie personale dirigente	51	57	6
Competenze accessorie personale comparto	9	8	-1
Ferie maturate e non godute personale dirigente	-	-	-
Altre indennità personale dirigente	24	41	17
Oneri sociali su competenze personale dirigente	182	211	29
Oneri sociali su competenze personale comparto	85	69	-16
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	-	5	5
<b>Totale</b>	<b>1.121</b>	<b>1.315</b>	<b>194</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo tecnico</b>			
Competenze fisse personale dirigente	760	833	73
Competenze fisse personale comparto	35.940	34.098	-1.842
Competenze accessorie personale dirigente	46	46	-
Competenze accessorie personale comparto	3.616	3.555	-61
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	-	-	-
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente medico	-	-	-
Ferie maturate e non godute personale comparto	9	12	3
Oneri ferie maturate e non godute personale comparto	3	3	-
Altre indennità personale dirigente	3	6	3
Altre indennità personale comparto	74	207	133
Oneri sociali su competenze personale dirigente	216	239	23
Oneri sociali su competenze personale comparto	10.676	10.389	-287
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	105	181	76
Oneri su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	19	32	13
<b>Totale</b>	<b>51.467</b>	<b>49.601</b>	<b>-1.866</b>

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo amministrativo</b>			
Competenze fisse personale dirigente	1.923	2.131	208
Competenze fisse personale comparto	18.332	17.841	-491
Competenze accessorie personale dirigente	156	190	34
Competenze accessorie personale comparto	755	796	41
Ferie maturate e non godute personale dirigente	-	-	-
Ferie maturate e non godute personale comparto	17	10	-7
Oneri sociali su ferie maturate e non godute personale comparto	4	2	-2
Altre indennità personale dirigente	-	88	88
Altre indennità personale comparto	90	61	-29
Oneri sociali su competenze personale dirigente	566	682	116
Oneri sociali su competenze personale comparto	5.198	5.145	-53
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	18	16	-2
Oneri su personale a progetto (EX CO.CO.CO)	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>27.059</b>	<b>26.962</b>	<b>-97</b>



Bilancio al 31 Dicembre 2011

Il totale del costo del personale è così riassunto:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Competenze fisse personale dirigente medico	116.334	120.572	4.238
Competenze fisse personale dirigente non medico	11.884	12.756	872
Competenze fisse personale dirigente altri ruoli	3.287	3.655	368
Competenze fisse personale comparto	173.533	175.477	1.944
Competenze accessorie personale dirigente medico	7.405	7.781	376
Competenze accessorie personale dirigente non medico	837	884	47
Competenze accessorie personale dirigente altri ruoli	253	293	40
Competenze accessorie personale comparto	17.237	19.237	2.000
Ferie maturate e non godute personale dirigente medico	110	45	-65
Ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	5	7	2
Ferie maturate e non godute personale comparto	151	98	-53
Ferie maturate e non godute personale dirigente altri ruoli	-	-	-
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente medico	22	10	-12
Oneri ferie maturate e non godute personale dirigente non medico	1	2	1
Oneri ferie maturate e non godute personale comparto	36	23	-13
Altre indennità personale dirigente medico	634	634	-
Altre indennità personale dirigente non medico	17	9	-8
Altre indennità personale dirigente altri ruoli	27	135	108
Altre indennità personale comparto	545	877	332
Oneri sociali personale dirigente medico	34.045	35.021	976
Oneri sociali personale dirigente non medico	3.484	3.704	220
Oneri sociali personale dirigente altri ruoli	964	1.133	169
Oneri sociali personale comparto	53.279	54.437	1.158
Personale a progetto (EX CO.CO.CO)	486	701	215
Oneri personale a progetto (EX CO.CO.CO)	31	46	15
<b>Totale</b>	<b>424.607</b>	<b>437.537</b>	<b>12.930</b>

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

	Dipenden ti al 31/12/10	Assunzi oni Tempo Indet.	Assunzio ni pers. Categ. protette	Cessazioni Tempo Indet.	Passaggi tra ruoli	Variazione Consist. Tempo Determinato	Dipendenti al 31/12/11
R. Sanitario	6.164	26	-	239	-9	-79	5.863
R. Profess.	17	-	-	6	-	-	11
R. Tecnico	1.739	8	3	77	-3	-15	1.655
R. Amm.vo	776	2	2	38	12	-6	748
<b>Totale</b>	<b>8.696</b>	<b>36</b>	<b>5</b>	<b>360</b>	<b>-</b>	<b>-100</b>	<b>8.277</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

### 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 ed i premi di assicurazione, così specificati:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Spese postali, bolli	413	550	137
Assicurazioni	6.691	4.395	-2.296
Spese legali	629	398	-231
Organi sociali	483	631	148
Pubblicità	-	-	-
Ind. e rimb. spese a membri comm.ni varie ed altri organi collegiali	1.607	1.737	130
Imposte, tasse e tributi	1.146	1.171	25
Altre varie	103	146	43
<b>Totale</b>	<b>11.072</b>	<b>9.028</b>	<b>-2.044</b>

### 40 Ammortamento immobilizzazioni immateriali

La voce, pari a €/000 29, ha subito le seguenti variazioni:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Ammort. Concessioni, software, licenze d'uso e marchi	9	10	1
Ammort. Migliorie su beni di terzi	20	20	-
<b>Totale</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>1</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## 41 Ammortamento immobilizzazioni materiali

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Ammortamento fabbricati indisponibili	7.640	7.597	-43
Ammortamento impianti e macchinari	1.025	896	-129
Ammortamento attrezzature sanitarie	6.868	7.795	927
Ammortamento mobili e arredi	518	578	60
Ammortamento automezzi	207	170	-37
Ammortamento altri beni	922	942	20
<b>Totale</b>	<b>17.180</b>	<b>17.978</b>	<b>798</b>

## 42 Svalutazione crediti

Tale voce è così analizzata:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Comune	115	685	570
Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Altri	14	14	-
<b>Totale</b>	<b>129</b>	<b>699</b>	<b>570</b>

La voce accoglie la svalutazione dei crediti verso Comuni per €/000 115 e degli altri crediti pari a €/000 14, per rischio di inesigibilità, come specificato nel paragrafo 9 e 13.

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## 43 Variazione delle rimanenze

Tale voce è così analizzata:

	2011	2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Rimanenze sanitarie Iniziali</b>			
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	120	60	-60
Materiale diagnostico prodotti chimici per laboratori di analisi	5.939	4.161	-1.778
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	82	58	-24
Materiale per emodialisi	737	789	52
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	13	3	-10
Materiale protesico fornitura diretta	289	265	-24
<b>Totale rimanenze iniziali (a)</b>	<b>25.122</b>	<b>25.126</b>	<b>4</b>

	2011	2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Rimanenze sanitarie finali</b>			
Farmaci A.T.C.	9.821	9.546	-275
Ossigeno Terapeutico	56	114	58
Emoderivati	468	76	-392
Prodotti dietetici	33	48	15
Vaccini	611	495	-116
Sieri	90	119	29
Materiale diagnostico prodotti chimici per laboratori di analisi	3.771	5.939	2.168
Materiali diagnostici, lastre RX, carta ECG	361	326	-35
Mezzi di contrasto	179	174	-5
Presidi chirurgici e materiale sanitario	6.611	7.163	552
Materiali protesico da impiantare a degenti	75	81	6
Materiale per emodialisi	778	737	-41
Prodotti farmaceutici per uso veterinario	13	13	-
Materiale protesico fornitura diretta	444	289	-155
<b>Totale rimanenze finali (b)</b>	<b>23.311</b>	<b>25.120</b>	<b>1.809</b>

<b>Variazione rimanenze sanitarie (b-a)</b>	<b>-1.811</b>	<b>-6</b>	<b>1.805</b>
---	---------------	-----------	--------------

Bilancio al 31 Dicembre 2011

	2011	2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Rimanenze Iniziali non sanitarie</b>			
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	-
<b>Totali rimanenze iniziali non sanitarie (a)</b>	<b>1.434</b>	<b>1.178</b>	<b>-256</b>

	2011	2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Rimanenze Finali non sanitarie</b>			
Prodotti alimentari	-	3	3
Articoli di guardaroba e convivenza in genere	127	183	56
Combustibili e carburanti uso riscaldamento e cucine	22	78	56
Supporti informatici e cancelleria	1.255	1.045	-210
Altri beni non sanitari	-	-	-
Materiali per la manutenzione di impianti e macchine	7	6	-1
Mater. per la manutenzione di mobili macchine ed altri beni	18	19	1
Mater. per la manutenzione di automezzi	-	-	-
Materiali per la manutenzione di strutture immobiliari	114	98	-16
Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	4	2	-2
<b>Totali rimanenze finali non sanitarie (b)</b>	<b>1.547</b>	<b>1.434</b>	<b>-113</b>

<b>Variazione rimanenze non sanitarie (b-a)</b>	<b>113</b>	<b>256</b>	<b>143</b>
---	------------	------------	------------

<b>Totale variazione rimanenze</b>	<b>-1.698</b>	<b>250</b>	<b>1.448</b>
------------------------------------	---------------	------------	--------------

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## 44 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Tale voce è così analizzata:

	€/000	€/000	€/000
Accantonamento fondo Premio operosità medici SUMAI	505	483	-22
Accantonamento per contenzioso personale dipendente	1.000	500	-500
Accantonamento per vertenze giudiziarie in corso	3.500	3.740	240
Accantonamento per interessi di mora	2.500	3.000	500
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale MMG	484	239	-245
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale PLS	118	60	-58
Accantonamento fondo Oneri rinnovo contrattuale MCA	105	55	-50
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali dirigenti medici	-	-	-
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali dirigenti non medici	-	-	-
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali comparto	-	-	-
Accantonamento fondo Oneri rinnovi contrattuali altre categorie convenzionate (Medici 118, Medici Specialisti Interni, ecc)	127	40	-87
Accantonamento fondo altri oneri diversi	860	-	-
<b>Totale</b>	<b>9.199</b>	<b>8.117</b>	<b>-222</b>

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 0,75% del valore 2010.

L'accantonamento a fondo altri oneri diversi si riferisce al 50% delle somme incassate dalla ASL per diritti sanitari sui servizi resi dal Dipartimento di Prevenzione e destinata al potenziamento dei servizi del Dipartimento stesso, così come previsto dall'art. 38 della L.R. n. 4 /2010.

## 45 Proventi e oneri finanziari

### Proventi finanziari

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Interessi attivi su c/c Tesoreria	709	638	-71
Interessi attivi diversi	-	2	2
Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	1	-
<b>Totale</b>	<b>710</b>	<b>641</b>	<b>-69</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

**Oneri finanziari**

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Interessi di mora su debiti verso fornitori	2.394	3.002	608
Interessi passivi per anticipazione tesoreria	4	-	-4
Commissioni e spese bancarie	-	-	-
Compenso servizio di tesoreria	-	-	-
Altri oneri finanziari	-	9	9
<b>Totale</b>	<b>2.398</b>	<b>3.011</b>	<b>613</b>

**46 Proventi e oneri straordinari**

Tale voce è così disaggregata:

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Minusvalenze da alienazioni	0	-	-
Plusvalenze da alienazioni	0	-	-
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	9519	43.080	33.561
Sopravvenienze passive ed insussistenze del attivo	-10465	-22.933	-12.468
Accantonamenti non tipici dell'esercizio	0	-	-
<b>Totale</b>	<b>-946</b>	<b>20.147</b>	<b>21.093</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

<b>Sopravvenienze attive</b>	<b>2011</b>
Sopravvenienze attive diverse	4.217
Sopravvenienze attive v/Asl/Ao/Irccs/Policlinici	385
Sopravvenienze attive relative al personale	25
Sopravvenienze attive relative ai medici di base	-
Sopravvenienze attive relative ai medici specialisti	-
Sopravvenienze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
Sopravvenienze attive relative ad acquisti di beni e servizi	10
Insussistenze v/Asl/Ao/Irccs/Policlinici	-
Insussistenze attive relative al personale	1.092
Insussistenze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	1.210
Insussistenze attive relative ad acquisti di beni e servizi	1.323
Altre insussistenze attive	1.257
<b>Totale</b>	<b>9.519</b>

<b>Sopravvenienze passive</b>	<b>2011</b>
Soprevvenienze passive riguardanti Irap	620
Soprevvenienze passive riguardanti altre imposte e tasse	303
Altre sopravvenienze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici	132
Soprevvenienze passive relative al personale dirigenze medica	1.130
Soprevvenienze passive relative al personale dirigenze non medica	255
Soprevvenienze passive relative al personale del comparto	687
Soprevvenienze passive relative ai medici di base	-
Soprevvenienze passive relative ai medici specialisti	-
Soprevvenienze passive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	122
Soprevvenienze passive relative ad acquisti di beni e servizi	7
Altre sopravvenienze passive	7.104
Insussistenze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici	-
Insussistenze passive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
Insussistenze passive acquisti di beni e servizi	24
Altre insussistenze passive	81
Oneri tributari da esercizi precedenti	-
<b>Totale</b>	<b>10.465</b>

## 47 Imposte e tasse dell'esercizio

In tale voce, pari a €/000 30.153 (€/000 31.695 nell'esercizio 2010) si rileva l'IRAP di competenza dell'esercizio 2011.

## 48 Altre informazioni

L'esercizio 2011 rileva una perdita pari a €/000 11.811 (€/000 60.927 nel 2010).

## 49 Prospetto dei flussi SIOPE



*Bilancio al 31 Dicembre 2011*

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 2011, riclassificata secondo i codici SIOPE:***

Bilancio al 31 Dicembre 2011

SALDO TESORERIA ALL'1/1/2011 (A)		€ 15.876.436,97
FLUSSI SIOPE IN ENTRATA		
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	€ 9.400.242,38
E1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 81.469,51
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	€ 70.873,51
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	€ 3.339.750,27
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	€ 4.547.626,83
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	€ 3.018.381,91
E1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	€ 2.538.797,04
E2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	€ 53.600,00
E2102	Contrib. e trasf. corr. da Reg. e Prov. Autonoma per quota fondo sanit. reg. indistinto	€ 1.188.704.047,38
E2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	€ 44.263.348,69
E2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	€ 47.733,19
E2123	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	€ 54.948,41
E2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	€ 74.344,11
E2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	€ 12.841,06
E3101	Rimborsi assicurativi	€ 6.488,35
E3102	Rimborsi spese per personale comandato	€ 255.457,90
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	€ 3.016.692,96
E3105	Riscossioni IVA	€ 308.586,34
E3201	Fitti attivi	€ 221.405,45
E3202	Interessi attivi	€ 598.891,78
E3204	Altri proventi	€ 39,82
E5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	€ 8.958.430,78
E5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	€ 7.388,30
E6500	Altre operazioni finanziarie	€ 624,48
E7100	Anticipazioni di cassa	€ 40.343.442,85
E9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	€ 260,00
<b>TOTALE FLUSSI SIOPE IN ENTRATE (B)</b>		<b>€ 1.309.925.713,30</b>

FLUSSI SIOPE IN USCITA		
U1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	€ 215.264.256,11
U1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	€ 39.047.799,19
U1202	Ritenute erariali a carico del personale	€ 98.265.202,11
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	€ 18.585.201,47
U1301	Contributi obbligatori per il personale	€ 95.107.984,55
U1403	Indennizzi	€ 1.101,48
U1503	Rimborsi spese per personale comandato	€ 287.717,80
U1599	Altri oneri per il personale	€ 469,76
U2101	Prodotti farmaceutici	€ 49.012.781,07
U2102	Emoderivati	€ 1.768.021,06
U2103	Prodotti dietetici	€ 958.728,23
U2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	€ 4.995.167,14
U2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	€ 21.163.113,03
U2106	Materiali diagnostici, lastreRX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	€ 3.402.127,12
U2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	€ 22.252.185,29
U2108	Materiali protesici	€ 16.033.182,36
U2109	Materiali per emodialisi	€ 2.856.184,16
U2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	€ 58.795,72
U2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie	€ 6.173,60
U2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	€ 12.247,62
U2201	Prodotti alimentari	€ 13.265,44
U2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€ 261.501,14
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	€ 3.658.094,25
U2204	Supporti informatici e cancelleria	€ 1.221.784,30



Bilancio al 31 Dicembre 2011

U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	€ 245.944,64
U2298	Altri beni non sanitari	€ 147.119,94
U2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	€ 1.059,06
U3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 8.884,82
U3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	€ 71.060.901,37
U3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	€ 158.468.099,68
U3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	€ 31.770.085,50
U3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	€ 76.581,60
U3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	€ 28.488.315,19
U3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	€ 5.138,65
U3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	€ 25.103.325,99
U3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 89.162,33
U3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	€ 63.469.485,60
U3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	€ 11.359.403,20
U3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	€ 2.953.945,13
U3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	€ 7.747.007,36
U3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	€ 3.178,56
U3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	€ 2.657.383,65
U3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 1.214.118,88
U3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 109.599,22
U3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	€ 79.365,94
U3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	€ 14.900.693,11
U3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	€ 1.584.656,61
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	€ 1.472.159,19
U3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	€ 1.288.309,67
U3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	€ 7.580,62
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	€ 198.970,90
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	€ 18.635.724,07
U3206	Mensa per degenti	€ 8.844.164,63
U3207	Riscaldamento	€ 873.539,37
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	€ 1.102.683,84
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	€ 7.446.534,03
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	€ 2.369.888,74
U3211	Assicurazioni	€ 5.487.203,70
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	€ 7.710.653,93
U3213	Corsi di formazione esternalizzata	€ 330.900,40
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	€ 7.897.865,16
U3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	€ 473.401,61
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	€ 5.156.008,70
U3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	€ 157.638,78
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	€ 5.960.956,78
U3219	Spese legali	€ 23.151,02
U3220	Smaltimento rifiuti	€ 1.071.180,35
U3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	€ 3.237,86
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	€ 14.043.968,62
U4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	€ 8.536,49
U4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	€ 78.266.958,18
U4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	€ 8.536,49
U4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	€ 8.333,27

Bilancio al 31 Dicembre 2011

U4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	€ 78.991,61
U4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	€ 11.460.834,93
U4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	€ 732.382,10
U5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	€ 2.159,35
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	€ 463.495,91
U5201	Noleggi	€ 2.530.986,94
U5202	Locazioni	€ 800.077,90
U5203	Leasing operativo	€ 289.926,29
U5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	€ 2.313,47
U5306	Interessi passivi v/fornitori	€ 3.293.716,37
U5308	Altri oneri finanziari	€ 502.718,71
U5401	IRAP	€ 31.382.616,00
U5404	IVA	€ 149.612,19
U5499	Altri tributi	€ 3.564.109,48
U5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	€ 8.553,10
U5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economali	€ 1.552.018,10
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	€ 219.106,10
U5504	Commissioni e Comitati	€ 1.485.538,90
U5505	Borse di studio	€ 288.271,49
U5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennit� a organi istituzionali e altri compensi	€ 5.194,82
U5598	Altri oneri della gestione corrente	€ 1.396.401,93
U5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	€ 7.328.795,39
U6102	Fabbricati	€ 7.403.442,45
U6103	Impianti e macchinari	€ 1.727.741,30
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	€ 3.136.327,58
U6105	Mobili e arredi	€ 517.071,51
U6106	Automezzi	€ 331.727,28
U6199	Altri beni materiali	€ 1.705.625,95
U6200	Immobilizzazioni immateriali	€ 20.460,00
U8100	Rimborso anticipazioni di cassa	€ 40.343.442,85
<b>TOTALE FUSSI SIOPE USCITA (C)</b>		<b>€ 1.307.348.286,43</b>
<b>SALDO DI CASSA FINALE AL 31/12/2011 (A+B-C)</b>		<b>€ 18.453.863,84</b>

Bilancio al 31 Dicembre 2011

## 50 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 2011. Il prospetto esprime il saldo di fatto e di diritto disponibile presso il Tesoriere alla data del 31/12/2011.

Saldo iniziale di cassa (01/01/2011)	15.876.436,97	+
Reversali di incasso emesse	1.309.925.713,30	+
Mandati di pagamento emessi	1.307.348.286,43	-
Riscossioni da regolatizzare in Tesoreria	0,00	+
Ordinativi emessi da regolatizzare in Tesoreria	0,00	-
Pagamenti da regolatizzare in Tesoreria	0,00	-
Ordinativi giacenti in Azienda	0,00	+
<b>DISPONIBILITA' C/O TESORIERE AL 31/12/2011</b>	<b>18.453.863,84</b>	
SALDO C/C BANCARI AL 31/12/2011	0,00	+
<b>TOTALE ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>18.453.863,84</b>	<b>+</b>
SALDO CASSE ECONOMALI E TICKET AL 31/12/2011	693.531,19	+
SALDO CONTI CORRENTI POSTALI AL 31/12/2011	149.034,55	+
<b>TOTALE GENERALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>19.296.429,58</b>	

Si attesta che il Bilancio di esercizio al 31/12/2011 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 2011

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

**Il Direttore Amministrativo**  
**(f.to) Dott. Antonio Vigna**

**Il Commissario Straordinario**  
**(f.to) Dott. Valdo Mellone**