



Azienda Sanitaria Locale TA

ALLEGATO I

al

Bilancio di esercizio al 31/12/2020

BILANCI SANITASERVICE ASL TA S.R.L.

31/12/2019

31/12/2020

INFORMAZIONI SOCIETARIE

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE



30BKVC

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	TARANTO (TA) VIALE VIRGILIO 31 CAP 74121 C/O DIREZIONE GENERALE ASL TA
Indirizzo PEC	sanitaserviceaslta@pec.it
Numero REA	TA - 168878
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	02775310739
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata con unico socio

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2019
"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Sommario

**Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE PDF OTTENUTO IN
AUTOMATICO DA XBRL**
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Codice fiscale: 02775310739

v.2.11.0

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Prospetto contabile del Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	74121 TARANTO (TA) VIALE VIRGILIO, 31
Codice Fiscale	02775310739
Numero Rea	TA 168878
P.I.	02775310739
Capitale Sociale Euro	100000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	SERVIZI DI AMBULANZA, DELLE BANCHE DEL SANGUE E ALTRI SERVIZI SANITARI NCA (869042)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ASL TARANTO
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ASL TARANTO
Paese della capogruppo	Italia

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.781	5.263
Totale immobilizzazioni immateriali	3.781	5.263
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	809	956
2) impianti e macchinario	4.021	5.627
3) attrezzature industriali e commerciali	41.919	62.669
4) altri beni	2.392	4.582
Totale immobilizzazioni materiali	49.141	73.834
Totale immobilizzazioni (B)	52.922	79.097
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	31.365	39.879
Totale rimanenze	31.365	39.879
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.644	-
Totale crediti verso clienti	4.644	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.031.475	2.036.110
Totale crediti verso controllanti	2.031.475	2.036.110
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	234.323	313.606
Totale crediti tributari	234.323	313.606
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.312	9.522
Totale crediti verso altri	22.312	9.522
Totale crediti	2.292.754	2.359.238
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.307.392	3.332.289
3) danaro e valori in cassa	504	15
Totale disponibilità liquide	4.307.896	3.332.304
Totale attivo circolante (C)	6.632.015	5.731.421
D) Ratei e risconti	228	19
Totale attivo	6.685.165	5.810.537
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	20.000	20.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	5.842	5.842
Varie altre riserve	-	(1)
Totale altre riserve	5.842	5.841
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	613.345	212.054

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

v.2.11.0

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Totale patrimonio netto	739.187	337.895
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	276.897	513.964
Totale fondi per rischi ed oneri	276.897	513.964
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.446	913
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	216	2.762
Totale debiti verso banche	216	2.762
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	187.353	61.263
Totale debiti verso fornitori	187.353	61.263
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.883	2.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.081.352	869.298
Totale debiti verso controllanti	1.084.235	871.298
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	350.006	352.936
Totale debiti tributari	350.006	352.936
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.010.836	1.012.371
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.010.836	1.012.371
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.034.989	2.657.135
Totale altri debiti	3.034.989	2.657.135
Totale debiti	5.667.635	4.957.765
Totale passivo	6.685.165	5.810.537

v.2.11.0

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	23.542.367	23.395.064
5) altri ricavi e proventi		
altri	249.613	188.723
Totale altri ricavi e proventi	249.613	188.723
Totale valore della produzione	23.791.980	23.583.787
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	186.165	175.644
7) per servizi	293.064	276.090
8) per godimento di beni di terzi	7.553	9.130
9) per il personale		
a) salari e stipendi	16.419.867	15.909.981
b) oneri sociali	4.847.817	4.981.717
c) trattamento di fine rapporto	1.199.311	1.188.785
e) altri costi	11.081	580.933
Totale costi per il personale	22.478.076	22.661.416
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.482	1.693
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.678	26.338
Totale ammortamenti e svalutazioni	27.160	28.031
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.514	11.392
12) accantonamenti per rischi	-	155.906
14) oneri diversi di gestione	31.140	23.557
Totale costi della produzione	23.031.672	23.341.166
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	760.308	242.621
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	16.395	19.568
Totale interessi e altri oneri finanziari	16.395	19.568
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(16.395)	(19.568)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	743.913	223.053
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	130.568	10.999
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	130.568	10.999
21) Utile (perdita) dell'esercizio	613.345	212.054

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	613.345	212.054
Imposte sul reddito	130.568	10.999
Interessi passivi/(attivi)	16.395	19.568
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	760.308	242.621
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	27.160	28.031
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	27.160	28.031
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	787.468	270.652
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	8.514	11.393
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(4.644)	2.036.485
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	126.090	(67.188)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(209)	165
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	883.074	(1.707.093)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.012.825	273.762
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.800.293	544.414
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(16.395)	(19.568)
(Imposte sul reddito pagate)	(356.188)	(63.442)
(Utilizzo dei fondi)	(236.534)	(414.946)
Totale altre rettifiche	(609.117)	(497.956)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.191.176	46.458
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(985)	(21.074)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(765)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(985)	(21.839)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.546)	2.703
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(212.053)	(79.083)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(214.599)	(76.380)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	975.592	(51.761)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.332.289	3.384.036
Danaro e valori in cassa	15	29
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.332.304	3.384.065
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.307.392	3.332.289
Danaro e valori in cassa	504	15
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.307.896	3.332.304

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Reg. Imp. 02775310739
Rea 168878

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Società unipersonale Soggetta all'Attività di Direzione e Coordinamento dell'ASL TARANTO

Sede in VIALE VIRGILIO, 31 - 74121 TARANTO (TA) Capitale sociale Euro 100.000,00 I.V.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il presente bilancio, chiuso alla data del 31/12/2019, evidenzia un utile d'esercizio pari ad Euro 613.345 contro l'utile d'esercizio del 2018 pari ad Euro 212.054.

Attività svolte

La società ha come unico socio ed unico committente la ASL TA e nasce con l'internalizzazione di alcuni servizi svolti in precedenza da cooperative private.

L'attività della società consiste nella gestione di servizi a supporto dell'assistenza alla persona e socio sanitaria: ausiliario socio sanitario e ausiliario dei servizi economici.

Più generalmente la *mission* aziendale consiste nel supportare l'Azienda Sanitaria Locale di Taranto nelle prestazioni da questa rese attraverso le sue strutture socio-sanitarie aziendali. In tal senso l'attività della Società si integra con quella dell'ASL di Taranto nel perseguimento delle finalità istituzionali tipiche di quest'ultima. La ASL Ta, con deliberazione del Direttore Generale n. 555 del 23/02/2010 ha affidato alla Sanitaservice ASL Ta Srl, i servizi di ausiliario, servizi alla persona ed alberghieri a supporto dei servizi e delle prestazioni resi dall'Asl di Taranto e dalle altre strutture sanitarie aziendali per il perseguimento delle finalità istituzionali tipiche. Successivamente, con delibera n. 859 del 18/07/2014 l'Asl Ta ha affidato alla Sanitaservice il servizio di pulizia delle aree esterne e di quelle comuni.

Con Deliberazione del Direttore Generale dell'Asl di Taranto n.1544 del 23/10/2015 è stato approvato il Disciplinare di Servizio tra la stessa Asl di Taranto e la Sanitaservice Asl Ta, disciplinare sottoscritto in sede di Assemblea del Socio Unico del 23/10/2015 e successivamente registrato che definisce come di seguito le attività svolte *in house providing* da Sanitaservice Asl Ta per l'Asl di Taranto:

- Servizio alberghiero e di assistenza e supporto;
- Servizio di sanificazione e pulizia;
- Servizio di movimentazione interna di rifiuti, beni sanitari e non sanitari e materiali vari;
- Servizio di portierato, custodia e reception.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta c/o le sedi operative (ospedaliere, distrettuali, dipartimentali e di direzione) dell'Asl di Taranto ed ha una unità locale presso cui hanno sede gli uffici amministrativi della stessa Sanitaservice Asl in Via Duca di Genova n.63.

Con Deliberazione n.1619 del 28/07/2016 l'Asl di Taranto ha proceduto a nuovo affidamento a Sanitaservice del servizio di pulizia presso le strutture sanitarie territoriali e le aree comuni delle strutture ospedaliere dell'Asl Ta.

Infine con Delibere n.273 del 31/01/2018 e n.516 del 19/06/2018 sono state affidati alla società i servizi di pulizia delle parti comuni del S.O. di Martina Franca, del Centro salute mentale di Crispiano, del Poliambulatorio di Crispiano, del Consultorio di Massafra, del SERD di Massafra, del Servizio di continuità assistenziale di Massafra, del Distretto n.2 di Massafra, del Gruppo appartamenti di Mottola attraverso l'internalizzazione del servizio in precedenza svolto dalle Cooperative Sociali di tipo B, "Eureka" e "Il Girasole" con decorrenza 01/08/2019 prevedendo un corrispettivo annuo di euro 277.583,44 euro oltre iva al 22%.

Il fatturato della società è aderente ai dati dei canoni annui fissati col Disciplinare di Servizio e con gli atti deliberativi d'impegno successivi prodotti da Asl Taranto così come di seguito riportato in sequenza:

Con Delibera del Direttore Generale dell'Asl di Taranto n.1544 del 23/10/2015 venivano fissati i corrispettivi per i servizi affidati di Ausiliario (supporto e clearing) e di pulizia delle aree comuni ed esterne (cleaning aree comuni):

- Supporto e clearing Euro 18.993.942,12
- Cleaning aree comuni Euro 4.935.101,88

Successivamente, a seguito di richiesta formulata dalla Direzione Asl Ta di rinegoziazione del contratto ai sensi dell'art. 9 ter, lett. a) del D.L.78 del 19/09/2015 convertito in legge n.125 del 06/08/2015 veniva concessa una riduzione del 2% del corrispettivo dei servizi che passavano quindi a:

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

- Supporto e clearing Euro 18.555.263
- Cleaning aree comuni Euro 4.836.400

Giungeva quindi la Delibera della Direzione Generale dell'Asl Ta n.1619 del 28/07/2016 del nuovo affidamento del servizio di pulizia che ridefiniva ancora il corrispettivo annuo del servizio pulizia fissandolo ad Euro 4.682.151 oltre iva. Quest'ultimo dato riflette la determinazione dei costi della commessa così come rilevati al 31.12.2015.

Infine con la già citata Delibera n.516 del 19/06/2018 si è passati a comporre il seguente quadro di corrispettivi a fare data dal 01/08/2018.

L'ammontare dei canoni mensili risulta quindi per il servizio di ausiliario, per quello di pulizie e per i servizi internalizzati nel corrente esercizio 2019 rispettivamente pari ad Euro 1.546.271, 390.179 e 23.131 oltre l'iva al 22% che, come detto avanti, viene versata da Asl Taranto direttamente all'erario.

La società, come da statuto, opera e potrà operare solo ed esclusivamente per l'Azienda Sanitaria Locale di Taranto, nell'ambito territoriale di sua competenza, non potendo erogare servizi e prestazioni nei confronti di qualunque altro soggetto sia esso pubblico che privato.

La società, in virtù del modello gestionale dell'in-house providing adottato, è soggetta al controllo analogo da parte del socio unico ASL TA che si concretizza attraverso l'invio delle situazioni economiche e delle Determinazioni assunte dall'organo amministrativo con cadenza trimestrale, nonché con l'approvazione dei bilanci consuntivi, previsionali e dei Piani di Assunzione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Con la sentenza n. 8205/2019 il Consiglio di Stato respingendo il ricorso presentato dalla Cascina Global Service Srl contro la Sentenza della II sezione n. 383 del 05/03/2018, con la quale il TAR Lecce aveva respinto il ricorso ritenendo legittima la nuova decisione dell'ASL TARANTO, formalizzata con l'impugnata delibera n. 1619/2016, di revocare la gara per l'affidamento del servizio di pulizia presso le Strutture Sanitarie Territoriali e delle aree comuni delle Strutture Ospedaliere dell'ASL Taranto e di affidarla alla Società *in-house* ha definitivamente posto in sicurezza l'affidamento del servizio *de quo*.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle disposizioni introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c e art. 2423-bis C.c)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, fatta eccezione per quanto più avanti espressamente indicato.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Si segnala che, sempre nel rispetto della continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 si è ritenuto di dare opportuna evidenza, in conformità con le risultanze delle scritture contabili, ad alcuni elementi e/o poste contabili ed in particolare:

- I crediti verso il committente unico ASL, tutti di natura commerciale, vengono esposti separatamente dagli altri crediti nella voce "CII 4" - crediti verso controllanti;
- I debiti verso ASL, sia di natura commerciale che relativi a dividendi da distribuire, vengono esposti separatamente dagli altri debiti nella voce "D 11" - debiti verso controllanti;
- Il compenso all'amministratore unico in precedenza inserito nella voce B9) del conto economico - costi per il personale, è stato ricompreso invece nella voce B7) - costi per servizi.

Ai fini della comparabilità delle voci risultanti da stato patrimoniale e conto economico, le medesime riclassificazioni di cui sopra, sono state operate anche nella colonna dei dati relativi all'esercizio 2018.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto, la totalità dei debiti ha scadenza entro l'esercizio successivo e gli effetti del costo ammortizzato sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di materiali di consumo sono iscritte al costo di acquisto.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile e sono relativi ad accantonamenti per rischi derivanti da cause legali ancora in corso e/o a probabili riconoscimenti di compensi accessori arretrati al personale ausiliario socio-sanitario.

La quantificazione del Conto Fondo Rischi Cause Legali al 31.12.2019 è stato determinato tenendo conto delle sentenze intervenute alla data odierna e delle certificazioni inviate dai nostri Avvocati.

A tal fine si comunica che:

1. Le n. 32 azioni esecutive per le rivendicazioni degli arretrati delle indennità di cui all'art.61, lettera D) punti 1 e 2, del CCNL AIOP munite della provvisoria esecuzione sono state tutte definite con 28 sentenze di accoglimento; n. 2 sentenze di rigetto e n. 2 conciliazioni;
2. Le n. 3 azioni esecutive per le rivendicazioni degli arretrati delle indennità di cui all'art.61, lettera D) punti 1 e 2, del CCNL AIOP prive della provvisoria esecuzione non sono definite e l'udienza prevista per il 20/03/2020 è stata rinviata a data da destinarsi; sono stati confermati gli accantonamenti;
3. L'accantonamento del giudizio di appello con la dipendente M.L.L. è stato rideterminato limitandolo alle spese legali del nostro avvocato e delle spese legali per l'eventuale soccombenza, considerato che la società ha già proceduto al pagamento delle differenze retributive indicate in sentenza;
4. Gli accantonamenti dei giudizi d'appello verso JLD, A.M., M.U. (intervenuta sentenza di rigetto della Corte d'Appello n. 38/2020) e G.P. sono stati determinati sulla scorta delle certificazioni dei nostri avvocati limitatamente alle spese legali di parte e controparte;
5. L'accantonamento dei nn. 11 giudizi promossi dall'avv. Putorti è stato annullato tenuto conto delle intervenute sentenze di rigetto dei ricorsi presentati per il riconoscimento di inquadramento OSS;
6. L'accantonamento per le spese legali dell'avv. Panizzolo è stato annullato considerato che nel contenzioso tra la Cascina Global Service e l'ASL Taranto la nostra società non si è mai costituita;
7. L'accantonamento del ricorso del dipendente G.G., unitamente alle spese legali del nostro avvocato e di quello di controparte, è stato rideterminato alla luce della sentenza n. 567/2020;
8. L'accantonamento del ricorso del dipendente A.V., unitamente alle spese legali del nostro avvocato e di quello di controparte, è stato rideterminato alla luce della sentenza n. 669/2020;
9. L'accantonamento della dipendente M.G. è stato annullato perché la stessa non si è mai formalmente costituita in giudizio;
10. L'accantonamento degli altri dipendenti che hanno presentato ricorsi per riconoscimento di inquadramenti superiori sono stati confermati anche per i dipendenti A.S. (che ha impugnato in appello la sentenza a noi favorevole emessa dal Tribunale di Taranto) e S.S. (che, al momento, non ha impugnato la sentenza a noi favorevole emessa dal Tribunale di Taranto);
11. Sono stati rideterminate le spese legali per i nostri avvocati e per le eventuali soccombenze calcolando il rimborso forfettario del 15% per spese legali ed il CAP 4%.

Si espone il dettaglio dell'accantonamento effettuato nella seguente tabella:

CONTENZIOSO	PETITUM	SPESE LEGALI AVVOCATO		TOTALE
		NOSTRO	C/PARTE	
AVV. PIETRO GIORGIO CICERONE				
GIUDIZIO D'APPELLO J.L.D.	0,0	4.186,00	9.275,90	13.461,90
GIUDIZIO D'APPELLO G.M.	0,0	2.990,00	9.275,90	12.265,90
GIUDIZIO D'APPELLO M.U. (SENTENZA n. 38 DEL 22/01/2020 - FAVOREVOLE)	0,0	4.395,30	0,0	4.395,30
	0,0	11.571,30	18.551,80	30.123,10
AVV. CESARE PARADISO				
ARRETRATI INDENNITA' ART 61 LETT. D) PUNTI 1 E 2 - DECRETI INGIUNTIVI SENZA LA PROVVISORIA ESECUZIONE				

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

C.G. -G.G.-C.I.	4.861,01	1.843,00	4.186,00	10.890,01
P.C. (PERMESSI RETRIBUITI UFFICIO GIUDICE POPOLARE)	5.000,00	1.229,12	2.990,00	9.219,12
	9.861,01	3.072,12	7.176,00	20.109,13
AVV. GRAZIA PIZZOLANTE				
GIUDIZIO D'APPELLO G.P. (1 GRADO FAVOREVOLE)	0,0	2.626,00	0,0	2.626,00
AVV. EMILIANO PACIFICO				
RICONOSCIMENTO MANSIONI SUPERIORI				
G.G. (SENTENZA N. 567 DEL 19/02/2020 SFAVOREVOLE)	15.685,49	1.495,00	3.229,20	20.409,69
A.V. (SENTENZA N. 669 DEL 27/02/2020 SFAVOREVOLE)	17.000,00	996,66	4.544,80	22.541,46
A.S. (GIUDIZIO D'APPELLO - 1 GRADO FAVOREVOLE - APPELLATA)	20.000,00	4.186,00	0,0	24.186,00
S.S. (1 GRADO FAVOREVOLE - ANCORA NON APPELLATA)	10.000,00	0,0	0,0	10.000,00
O.S.	10.000,00	996,66	2.990,00	13.986,66
E.B.	40.000,00	996,66	2.990,00	43.986,66
P.A.	40.000,00	2.990,00	2.990,00	45.980,00
M.L.L. (GIUDIZIO D'APPELLO - 1 GRADO SFAVOREVOLE)	0,0	4.186,00	4.186,00	8.372,00
P.S.	10.900,00	2.990,00	2.990,00	16.880,00
C.A.	13.710,00	996,66	2.990,00	17.696,66
	177.295,49	19.833,65	26.910,00	224.039,14
TOTALE GENERALE	187.156,50	37.103,07	52.637,80	276.897,37

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Il Fondo TFR rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Il Fondo complessivamente esistente al 31/12/2019 ammonta ad euro 8.096.293,92 ma la parte accantonata in azienda a tale data ammonta a solo euro 1.446,13, in quanto la restante parte, nel rispetto della normativa vigente, risulta accantonata presso il Fondo di Tesoreria dell'INPS.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare (ad esempio: acquisto e vendita a termine), sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo (ad esempio: contratto con clausola di revisione prezzo). L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione. Non ci sono impegni verso terzi da segnalare.

Nelle garanzie prestate dalla società si comprendono sia le garanzie personali che le garanzie reali. Nella fattispecie non risulta prestata alcuna garanzia reale né personale da parte della Società.

Risulta invece prestata su richiesta della Società una fidejussione di € 93.744,00 da parte della Elba Assicurazioni SpA a garanzia del contributo di cui all'avviso n. 4/2016 "Piani Formativi Aziendali" approvato con Atto Dirigenziale del Dirigente Sezione Formazione Professionale della Regione Puglia n. 564, del 06/07/2016, pubblicato nel BURP n. 79, del 07/07/2016.

L'accredito di € 93.744,00 è stato effettuato dalla Regione Puglia il 28/11/2019, di cui € 90.000,00 a titolo di anticipo sul contributo concesso dalla Regione Puglia sul "PFA" di cui sopra e la differenza a titolo di rimborso del costo da noi sostenuto per il rilascio della fidejussione ed a titolo di rimborso dei costi di cancelleria.

Il "PFA" è stato regolarmente completato nel termine previsto del 30.01.2020 e la Società è in attesa, dopo aver regolarmente presentato la rendicontazione di tutti i diversi Piani Formativi, della approvazione e della conseguente liquidazione del contributo totale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa e tale da riuscire a rilevare tempestivamente i segnali di una possibile crisi d'impresa o di una possibile perdita della capacità della società di agire in condizioni di continuità aziendali.

La Società ha approvato con Delibera dell'Amministratore Unico n. 94, del 30.12.2016, il Regolamento della Privacy mentre con la Determinazione dell'A.U. n. 23, del 14/10/2019 ha proceduto all'aggiornamento del Registro delle Attività di Trattamento Dati Personali adottato il 28.12.2018, aggiornato il 21.06.2019, di cui al Regolamento Europeo n. 679/2016.

La Società ha ottemperato agli obblighi di trasparenza con l'invio all'ANAC delle comunicazioni previsti dalla Legge n. 190/2012 e dal D. Lgs. n. 33/2013 e s.m.i, nonché ha assolto agli obblighi imposti dalla L. n. 136/2010 per la tracciabilità dei flussi finanziari relativi ai contratti pubblici di forniture e servizi.

Rendiconto finanziario al 31/12/2019

METODO INDIRETTO	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2018
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	613.345	212.054
Imposte sul reddito	130.568	10.999
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	16.395	19.568
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		

Nota integrativa XBRL al 31/12/2019

Pag. 6

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

di cui immobilizzazioni materiali
di cui immobilizzazioni immateriali
di cui immobilizzazioni finanziarie

1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	760.308	242.621
--	---------	---------

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

Accantonamenti ai fondi	533	169.137
Ammortamenti delle immobilizzazioni	27.160	28.031
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	27.693	197.168

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	788.001	439.789
---	---------	---------

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(incremento) delle rimanenze	8.514	11.393
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(4.644)	375
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	126.090	(65.188)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(209)	165
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi		
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	657.455	274.574
Totale variazioni del capitale circolante netto	787.206	221.319

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.575.207	661.108
---	-----------	---------

Altre rettifiche

Interessi incassati/(pagati)	(16.395)	(19.568)
(Imposte sul reddito pagate)	(130.568)	(10.999)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(237.067)	(584.083)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(384.030)	(614.560)

FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	1.191.177	46.458
--	-----------	--------

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento

Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(985)	(21.074)
Disinvestimenti	(985)	(21.074)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)		(765)
Disinvestimenti		(765)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)		

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)		
Disinvestimenti (Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(985)	(21.839)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	(2.546)	2.703
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale) Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(212.054)	(79.083)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(214.600)	(76.380)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	975.592	(51.761)

METODO DIRETTO	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2018
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.332.289	3.384.036
Assegni		
Danaro e valori in cassa	15	29
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.332.304	3.384.065
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.307.392	3.332.289
Assegni		
Danaro e valori in cassa	504	15
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.307.896	3.332.304
Di cui non liberamente utilizzabili		
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	975.592	(51.761)

Nota integrativa, attivo

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Nota integrativa XBRL al 31/12/2019

Pag. 8

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.781	5.263	(1.482)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo			7.831					7.831
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			2.568					2.568
Svalutazioni								
Valore di bilancio			5.263					5.263
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio			1.482					1.482
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni			(1.482)					(1.482)
Valore di fine esercizio								
Costo			7.831					7.831
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			4.050					4.050
Svalutazioni								
Valore di			3.781					3.781

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

bilancio							
----------	--	--	--	--	--	--	--

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
49.141	73.834	(24.693)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.471	10.710	265.265	30.812		308.258
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	515	5.083	202.596	26.230		234.424
Svalutazioni						
Valore di bilancio	956	5.627	62.669	4.582		73.834
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni			902	83		985
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	147	1.607	21.651	2.273		25.678
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	(147)	(1.607)	(20.749)	(2.190)		(24.693)
Valore di fine esercizio						
Costo	1.471	10.710	266.167	30.895		309.243
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	662	6.690	224.247	28.503		260.102
Svalutazioni						
Valore di bilancio	809	4.020	41.920	2.392		49.141

Nel corso dell'anno non sono stati operati ripristini di valore o svalutazioni delle immobilizzazioni materiali.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
31.365	39.879	(8.514)

Il criterio di valutazione adottato è invariato rispetto all'esercizio precedente e, come motivato nella prima parte della presente Nota integrativa è il costo di acquisizione effettivamente sostenuto, comprensivo degli oneri accessori sostenuti per il trasporto e lo sdoganamento ed al netto degli sconti commerciali fruiti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	39.879	(8.514)	31.365
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti			
Totale rimanenze	39.879	(8.514)	31.365

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.292.754	2.359.238	(66.484)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante		4.644	4.644	4.644		
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.036.110	(4.635)	2.031.475	2.031.475		
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	313.606	(79.283)	234.323	234.323		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.522	12.790	22.312	22.312		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.359.238	(66.484)	2.292.754	2.292.754		

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

La voce crediti verso clienti si riferisce al credito verso istituti finanziari per fatture da emettere a fronte di commissioni per la riscossione per loro conto di somme vincolate sulle retribuzioni dei dipendenti relativamente a cessioni del quinto dello stipendio o a pignoramenti.

La voce crediti verso imprese controllanti è relativa a crediti commerciali verso il committente e socio unico ASL TA. La voce crediti tributari, è composta per € 65.422 da crediti per IRES, per € 34.066 da crediti IVA, per € 134.509 da bonus IRPEF riconosciuto nella busta paga di dicembre ai dipendenti e per € 326 da crediti per addizionale comunale. La voce crediti verso altri si riferisce a crediti verso l'Inps per € 4.597, a crediti verso enti locali per rimborsi dovuti ad impegni politici dei dipendenti per € 5.188, per € 9.446 a crediti verso l'INAIL, per € 2.320 ad anticipi corrisposti a fornitori e per il residuo a crediti verso un dipendente per il pagamento non dovuto di una retribuzione.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono tutti verso debitori residenti nel territorio nazionale.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.307.896	3.332.304	975.592

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.332.289	975.103	4.307.392
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	15	489	504
Totale disponibilità liquide	3.332.304	975.592	4.307.896

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
228	19	209

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		19	19
Variazione nell'esercizio		209	209
Valore di fine esercizio		228	228

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Descrizione	Importo
Abbonamenti, quote associative, domini	228
	228

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
739.187	337.895	401.292

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000							100.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	20.000							20.000
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria	5.842							5.842
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								
Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi non realizzati								
Riserva da conguaglio utili in corso								
Varie altre riserve	(1)			1				
Totale altre riserve	5.841			1				5.842
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi								
Utili (perdite) portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	212.054	212.054					613.345	613.345
Perdita ripianata nell'esercizio								
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio								
Totale patrimonio netto	337.895	212.054		1			613.345	739.187

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	100.000		B			
Riserva legale	20.000		A,B			
Altre riserve						
Riserva straordinaria	5.842		A,B,C,D			
Totale	125.842					

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
276.897	513.964	(237.067)

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				513.964	513.964
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamenti o nell'esercizio					
Utilizzo nell'esercizio					
Altre variazioni				(237.067)	(237.067)
Totale variazioni				(237.067)	(237.067)
Valore di fine esercizio				276.897	276.897

Nell'esercizio si è verificato un decremento del fondo, che ha generato una sopravvenienza attiva, dovuto al venir meno delle ragioni che ne avevano originato la costituzione.

Il fondo esistente si riferisce ad accantonamenti per cause legali ancora in corso promosse da dipendenti nei confronti della società per rivendicazioni economiche e per probabili riconoscimenti di indennità arretrate al personale ausiliario socio-sanitario.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.446	913	533

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	913
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	533
Utilizzo nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	
Valore di fine esercizio	1.446

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data. Il fondo è costituito per € 1.446 da somme accantonate in azienda e per € 8.094.848 da somme accantonate presso il fondo tesoreria dell'INPS. Il Fondo complessivamente esistente è stato calcolato in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
5.667.635	4.957.765	709.870

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	2.762	(2.546)	216	216		
Debiti verso fornitori	61.263	126.090	187.353	187.353		
Debiti verso controllanti	871.298	212.937	1.084.235	2.883	1.081.352	
Debiti tributari	352.936	(2.930)	350.006	350.006		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.012.371	(1.535)	1.010.836	1.010.836		
Altri debiti	2.657.135	377.854	3.034.989	3.034.989		
Totale debiti	4.957.765	709.870	5.667.635	4.586.283	1.081.352	

La voce debiti tributari si riferisce per € 333.396 a ritenute irpef sulle buste paga di dicembre dei dipendenti; per € 1.160 a ritenute d'acconto su compensi corrisposti a lavoratori autonomi; per € 68 a debiti per addizionale regionale, per € 313 ad imposta sostitutiva sul TFR e per € 15.069 a debiti per IRAP.

La voce debiti verso controllanti è riferita per € 2.883 a fatture da ricevere dal socio unico ASL e per € 1.081.352 a utili deliberati in distribuzione al socio unico ASL.

La voce debiti verso istituti di previdenza si riferisce per € 961.292 a debiti verso l'INPS e per € 49.544 a debiti verso istituti di previdenza complementare.

La voce altri debiti si riferisce per € 1.109.903 a debiti verso il personale per retribuzioni, per € 17.000 a debiti per ritenute sindacali da versare, per € 263.405 a debiti per somme da versare in nome e per conto dei dipendenti a titolo di pignoramenti in busta paga e di cessioni del quinto dello stipendio, per € 1.406.101 a debiti verso il personale per ferie maturate e non godute al lordo dei contributi di legge e per € 238.580 al premio di incentivazione di competenza dell'esercizio ma non ancora liquidato.

Suddivisione dei debiti per area geografica

I debiti iscritti nel passivo sono tutti verso creditori residenti nel territorio nazionale.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
23.791.980	23.583.787	208.193

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	23.542.367	23.395.064	147.303

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	249.613	188.723	60.890
Totale	23.791.980	23.583.787	208.193

I ricavi di cui alla voce A1 del conto economico si riferiscono alle prestazioni di servizi effettuate a favore dell'unico committente ASL Taranto.

Gli altri ricavi e proventi sono invece relativi, per € 3.260 a rimborsi spese da parte degli enti locali, per € 4.644 a commissioni attive corrisposte dagli istituti di credito per la gestione amministrativa delle delegazioni di pagamento, per € 72 ad arrotondamenti attivi, per € 6 a recuperi e rimborsi relativi ad imposte di bollo su fatture in esenzione da IVA e per € 241.631 a sopravvenienze attive. Tali sopravvenienze per € 237.066 derivano dalla riduzione del fondo rischi per sopravvenuta insussistenza degli eventi che ne avevano originato l'accantonamento, per € 2.760 dall'annullamento di un assegno emesso nel 2018 a fronte di conciliazioni ex art. 61 del CCNL e per la differenza deriva dallo stralcio di piccole partite debitorie pregresse di fatto non esistenti.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
23.031.672	23.341.166	(309.494)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	186.165	175.644	10.521
Servizi	293.064	276.090	16.974
Godimento di beni di terzi	7.553	9.130	(1.577)
Salari e stipendi	16.419.867	15.909.981	509.886
Oneri sociali	4.847.817	4.981.717	(133.900)
Trattamento di fine rapporto	1.199.311	1.188.785	10.526
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	11.081	580.933	(569.852)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.482	1.693	(211)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	25.678	26.338	(660)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	8.514	11.392	(2.878)
Accantonamento per rischi		155.906	(155.906)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	31.140	23.557	7.583
Totale	23.031.672	23.341.166	(309.494)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Nota integrativa XBRL al 31/12/2019

Pag. 17

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Di seguito viene riportato il dettaglio dei costi che compongono la voce B14 del conto economico:

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Cancelleria e stampati	2.569		2.569
Acquisti vari	4.219	1.296	2.923
Imposta di bollo	361	499	(138)
Imposta di registro	200	400	(200)
Tassa di concessione governativa	310	310	-
Multe, ammende, sanzioni	1.167	5.455	(4.288)
Altri oneri di gestione	300	675	(375)
Arrotondamenti passivi	76	58	18
Abbonamenti, quote associative, domini,	215	676	(461)
Vidimazioni e visure camerali	1.911	1.223	688
Utilizzo valori bollati	2		2
Contributi associativi di categoria	3.500	3.500	-
Costi non deducibili	2.891		2.891
Sopravvenienze passive	13.419	9.465	3.954
Totale	31.140	23.557	7.583

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(16.395)	(19.568)	3.173

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti			
(Interessi e altri oneri finanziari)	(16.395)	(19.568)	3.173
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(16.395)	(19.568)	3.173

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

L'unico componente di reddito di entità ed incidenza eccezionale è rappresentato dalla sopravvenienza attiva derivante dalla riduzione del fondo rischi per insussistenza delle ragioni che ne avevano determinato l'originaria costituzione.

Voce di ricavo	Importo	Natura
Sopravvenienze attive	237.066	Adeguamento del fondo rischi cause legali
Totale	237.066	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
130.568	10.999	119.569

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	130.568	10.999	119.569
IRES	82.387		82.387
IRAP	48.181	10.999	37.182
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	130.568	10.999	119.569

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano di seguito le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata.

Fiscalità differita / anticipata

Non vi è fiscalità differita poiché non sussiste alcun presupposto per la rilevazione di imposte differite. Invece, per quanto concerne le imposte anticipate, si precisa che sono state rilevate nell'esercizio divergenze temporanee tra reddito imponibile e reddito di bilancio che potrebbero richiedere la rilevazione di imposte anticipate. Ci si riferisce essenzialmente all'adeguamento del fondo rischi che ha generato una sopravvenienza attiva non imponibile fiscalmente. Nella fattispecie, si è ritenuto opportuno, nel rispetto del principio della prudenza ed analogamente a quanto già fatto nei precedenti esercizi, non rilevare imposte anticipate o differite in quanto non esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	11	10	+1
Operai	841	848	-7
Altri			
Totale	852	858	-6

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	102.603	8.701
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

E' opportuno evidenziare, oltre a quanto già indicato nei paragrafi precedenti, che non sono state svolte operazioni con parti correlate a condizioni diverse da quelle di mercato.

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19 bis, C.c.)

La Società non ha ricevuto finanziamenti dai Soci.

Rapporti con l'Ente – socio unico

La Sanitaservice ASL TA S.r.l. ai sensi e per gli effetti dell'art. 2497 bis è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico ASL TA in quanto da questo Ente partecipata al 100%.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 quater, C.c.)

Nel periodo che va dalla data di chiusura del bilancio ad oggi, non si segnalano fatti di rilievo che possano influire in modo rilevante sull'andamento aziendale.

In questo periodo si è proceduto regolarmente al pagamento delle fatture e degli altri debiti che risultavano sospesi alla data di chiusura del bilancio e sono altresì continuate in modo regolare tutte le attività operative.

Allo stato si ritiene che nessun impatto possa produrre sulla continuità aziendale della Vostra Società l'Epidemia Sanitaria COVID-19.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *quinquies e sexies*, C.c..

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	ASL TARANTO
Città (se in Italia) o stato estero	TARANTO
Codice fiscale (per imprese italiane)	02026690731
Luogo di deposito del bilancio consolidato	V.le Virgilio 31 Taranto

Prospetto riepilogativo del bilancio dell'Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La vostra società è partecipata al 100% dall'ASL TARANTO

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della ASL TARANTO che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.).

	Ultimo esercizio 2018 09/05/2019	Esercizio precedente 30/04/2018
Data dell'ultimo bilancio approvato	09/05/2019	30/04/2018
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni	154.564.438	151.597.815
C) Attivo circolante	472.004.054	344.385.234
D) Ratei e risconti attivi	546.070	546.070
Totale attivo	627.114.562	496.529.118
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	4.181.689	4.181.689
Riserve	347.157.945	229.917.257
Utile (perdita) dell'esercizio	4.472	77.814
Totale patrimonio netto	351.344.106	234.176.760
B) Fondi per rischi e oneri	32.166.521	27.659.572
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.188.813	6.015.460
D) Debiti	237.264.300	228.630.641
E) Ratei e risconti passivi	150.822	46.685
Totale passivo	627.114.562	496.529.118

	Ultimo esercizio 2018 09/05/2019	Esercizio precedente 30/04/2018
Data dell'ultimo bilancio approvato	09/05/2019	30/04/2018
A) Valore della produzione	1.127.847.003	1.117.627.735
B) Costi della produzione	(1.106.329.555)	(1.099.429.404)
C) Proventi e oneri finanziari	(563.651)	(496.359)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.633.341)	983.334
Imposte sul reddito dell'esercizio	(19.315.984)	(18.607.492)
Utile (perdita) dell'esercizio	4.472	77.814

Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative

La società non è qualificabile come startup o PMI innovativa.

Informazioni ex art. 1, comma 125-bis, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che gli aiuti di Stato gli "aiuti de minimis" ricevuti dalla Società nel corso dell'anno 2019 sono e/o saranno indicati nel Registro nazionale degli aiuti di Stato di cui all'articolo 52 della legge 24 dicembre 2012, n. 234.

Inoltre, non sono state ricevute sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	613.345
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
In distribuzione al socio unico	Euro	613.345

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico
Vito Santoro

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto – Autorizzazione Intendenza di Finanza – Taranto n. 4570/87 del 21.02.1987.

Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che la copia informatica è corrispondente all'originale documento cartaceo conservato presso la sede della società, ai sensi dell'art. 47, comma 1, D.P.R. n. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese. Inoltre, il sottoscritto dichiara che lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Reg. Imp. 02775310739

Rea.168878

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Società unipersonale

Sede in VIALE VIRGILIO, 31 - 74121 TARANTO (TA) Capitale sociale Euro 100.000,00 I.V.

Verbale assemblea ordinaria

L'anno 2020 (duemilaventi) il giorno 29 (ventinove) del mese di Aprile alle ore 15:30 presso la sede della Società in VIALE VIRGILIO, 31 - TARANTO, a seguito di regolare convocazione, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria del socio unico in prima convocazione della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

- 1) Esame ed approvazione bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019, Relazione sulla Gestione e Relazione del Sindaco Unico. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
- 2) Esame ed approvazione bilancio di previsione 2020.
- 3) Nomina del Sindaco Unico per il triennio 2020/2023.
- 4) Varie ed eventuali.

Nel luogo ed all'ora indicata risultano fisicamente presenti gli organi societari al completo ed in particolare:

Dott. Vito Santoro Amministratore Unico

Dott. Luigi Senise Sindaco Unico

nonché il Socio Unico Azienda Sanitaria Locale TA in persona del Direttore Generale Avv. Stefano Rossi, il quale rappresenta l'intero capitale sociale. È presente inoltre il Dott. Andra CHIARI in qualità di Direttore Amministrativo dell'ASL di Taranto.

Assume la Presidenza ai sensi dell'art. 12 dello Statuto sociale il Dott. Vito Santoro, il quale chiama a fungere da segretario, con il consenso di tutti gli intervenuti, il Dott. Roberto Vinciguerra, il quale è presente in qualità di consulente della Società ed accetta.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea è stata regolarmente convocata e che deve ritenersi valida ed atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno, essendo presenti l'Amministratore Unico ed il Socio che rappresenta l'intero Capitale sociale. Il Socio Unico ed il Sindaco Unico danno atto che l'assemblea è stata convocata nei modi e nei termini previsti dalla legge e dallo Statuto sociale e che si dichiarano edotti ed informati su tutti gli argomenti posti all'ordine del giorno e pertanto favorevoli alla loro trattazione.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Presidente assume in esame il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2019, procedendo nell'ordine alla lettura dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, della Nota Integrativa e del Rendiconto Finanziario, fornendo agli interessati i necessari chiarimenti di volta in volta richiesti. Quindi, procede alla lettura della Relazione sulla Gestione ex art. 2428 del c.c. Infine, il Sindaco Unico procede alla lettura della sua Relazione al Bilancio dell'esercizio 2019.

Il Presidente dell'assemblea, dopo esauriente discussione, mette ai voti il bilancio chiuso al 31/12/2019. L'assemblea del socio unico all'unanimità

delibera

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

- di prendere atto della Relazione del Sindaco Unico al bilancio chiuso al 31/12/2019;
- di approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 con il Rendiconto finanziario e la Relazione sulla Gestione del medesimo esercizio, così come predisposti dall'Amministratore Unico;
- di approvare la proposta circa la destinazione del risultato economico d'esercizio del 2019 così come formulata dall'Amministratore Unico e qui di seguito riportata:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	613.345
da assegnare al Socio Unico	Euro	613.345

- di conferire ampia delega all'Amministratore Unico per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno

OMISSIS

Con riferimento al terzo punto all'ordine del giorno,

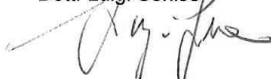
OMISSIS

Dopo di che, null'altro essendovi a deliberare e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 16:30, previa lettura ed unanime approvazione del presente verbale.

IL SEGRETARIO
Dott. Roberto Vinciguerra



Il Sindaco Unico
Dott. Luigi Senise



IL PRESIDENTE
Dott. Vito Santoro



Il Direttore Amministrativo ASL TARANTO
Dott. Andrea Chiari



Il Direttore Generale ASL TARANTO
Avv. Stefano Rossi



Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che le parti omesse non contrastano con quanto scritto nel presente verbale né modificano o alterano la sostanza dello stesso. Inoltre, il sottoscritto dichiara che il presente verbale è stato registrato in data 21/05/2020 presso l'Agenzia delle Entrate, ufficio territoriale di Taranto, al n. 890 serie 3.
Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto - Autorizzazione Intendenza di Finanza - Taranto n. 4570/87 del 21.02.1987.
Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che la copia informatica è corrispondente all'originale documento cartaceo conservato presso la sede della società, ai sensi dell'art. 47, comma 1, D.P.R. n. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

Reg. Imp. 02775310739
Rea 168878

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Società unipersonale Soggetta all'Attività di Direzione e Coordinamento dell'ASL TARANTO

Sede in VIALE VIRGILIO, 31 -74121 TARANTO (TA) Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2019

Signor Socio,

il bilancio che viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea chiude con un risultato di esercizio in utile di € 613.345. Per quanto concerne l'illustrazione dei dati contabili di bilancio e le altre notizie inerenti direttamente la redazione dello stato Patrimoniale e del Conto Economico, Vi rinvio alla Nota Integrativa – già di per sé ricca di dettagli utili all'analisi della situazione e della gestione della società – volendo in questa sede fornire soprattutto ulteriori informazioni di sintesi in merito all'andamento della società, con riferimento sia all'esercizio appena chiuso, sia a quello futuro.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Società, come ben sapete, è sorta per soddisfare le esigenze del servizio di ausiliario socio-sanitario dell'ASL di Taranto.

È stata costituita con la sottoscrizione di capitale sociale nella misura di Euro 100.000,00 interamente versato. Essa quindi svolge l'attività di ausilio a supporto dei servizi e delle prestazioni resi dall'Azienda Sanitaria Locale di Taranto e dalle strutture sanitarie aziendali per il raggiungimento delle finalità istituzionali tipiche. Nell'ambito della predetta attività, la società svolge anche attività di facchinaggio e movimentazione beni per assicurare un servizio di piccoli spostamenti all'interno delle strutture dell'Asl di Taranto. La società svolge inoltre l'attività di pulizia, disinfezione e sanificazione.

La Società è disciplinata dal D.Lgs. 175/2016 così come integrato e corretto dal D. Lgs. 16 giugno 2017, n.100 che ha introdotto nell'ordinamento il "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica" nonché dalle norme del codice civile in quanto società di capitali. Lo statuto della società risulta adeguato ai "Criteri di organizzazione e gestione delle società strumentali alle attività delle aziende ed enti del Servizio Sanitario Regionale della Puglia" emanati dalla stessa Regione Puglia con DGR n. 2271/2013 nonché adeguato alle disposizioni di cui al già citato D.Lgs. 175/2016 e successive modifiche ed integrazioni.

Da un punto di vista fiscale, la società ha personalità giuridica autonoma, soggiace quindi alla normativa fiscale applicabile alle imprese sia ai fini delle imposte dirette sia indirette.

Riguardo al regime di applicazione dell'IVA la società quindi applica l'imposta del 22% in fattura, sia per i servizi di ausiliario, sia per i servizi di pulizia ed è soggetta all'applicazione del regime dello split-payment ricevendo in pagamento dall'Asl Ta del solo imponibile fatturato. L'iva relativa alle fatture emesse da Sanitaservice Asl Ta S.r.l all'Asl Ta è versata dunque direttamente da quest'ultima. Con l'entrata in vigore del D.L. 148/2017, la nostra società a sua volta è soggetta dall'esercizio 2018 all'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti per le fatture ricevute dai fornitori.

Andamento della gestione

Andamento dell'attività e del fatturato

La ASL Ta, con deliberazione del Direttore Generale n.555 del 23/02/2010 ha affidato alla Sanitaservice ASL Ta Srl, i servizi di ausiliario, servizi alla persona ed alberghieri a supporto dei servizi e delle prestazioni resi dall'Asl di Taranto e dalle altre strutture sanitarie aziendali per il perseguimento delle finalità istituzionali tipiche. Successivamente, con delibera n. 859 del 18/07/2014 l'Asl Ta ha affidato alla Sanitaservice il servizio di pulizia delle aree esterne e di quelle comuni.

Con Deliberazione del Direttore Generale dell'Asl di Taranto n.1544 del 23/10/2015 è stato approvato il Disciplinare di Servizio tra la stessa Asi di Taranto e la Sanitaservice Asi Ta, disciplinare sottoscritto in sede di Assemblea del Socio Unico del 23/10/2015 e successivamente registrato che definisce come di seguito le attività svolte *in house providing* da Sanitaservice Asi Ta per l'Asl di Taranto:

Servizio alberghiero e di assistenza e supporto;

- Servizio di sanificazione e pulizia;

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

- Servizio di movimentazione interna di rifiuti, beni sanitari e non sanitari e materiali vari;
- Servizio di portierato, custodia e reception.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta c/o le sedi operative (ospedaliere, distrettuali, dipartimentali e di direzione) dell'Asl di Taranto ed ha una unità locale presso cui hanno sede gli uffici amministrativi della stessa Sanitaservice Asl in Via Duca di Genova n.63.

Con Deliberazione n.1619 del 28/07/2016 l'Asl di Taranto ha proceduto a nuovo affidamento a Sanitaservice del servizio di pulizia presso le strutture sanitarie territoriali e le aree comuni delle strutture ospedaliere dell'Asl Ta.

Infine con Delibere n.273 del 31/01/2018 e n.516 del 19/06/2018 sono state affidati alla società i servizi di pulizia delle parti comuni del P.O. di Martina Franca, del Centro salute mentale di Crispiano, del Poliambulatorio di Crispiano, del Consultorio di Massafra, del SERD di Massafra, del Servizio di continuità assistenziale di Massafra, del Distretto n.2 di Massafra, del Gruppo appartamenti di Mottola attraverso l'internalizzazione del servizio in precedenza svolto dalle Cooperative Sociali di tipo B, "Eureka" e "Il Girasole" con decorrenza 01/08/2018 prevedendo un corrispettivo annuo di euro 277 .583,44 euro oltre iva al 22%.

Il fatturato della società è aderente ai dati dei canoni annui fissati col Disciplinare di Servizio e con gli atti deliberativi d'impegno successivi prodotti da Asl Taranto così come di seguito riportato in sequenza:

Con Delibera del Direttore Generale dell'Asl di Taranto n.1544 del 23/10/2015 venivano fissati i corrispettivi per i servizi affidati di Ausiliario (supporto e clearing) e di pulizia delle aree comuni ed esterne (cleaning aree comuni):

- Supporto e clearing Euro 18.993.942,12
- Cleaning aree comuni Euro 4.935.101,88

Successivamente, a seguito di richiesta formulata dalla Direzione Asl Ta di rinegoziazione del contratto ai sensi dell'art. 9 ter, lett. a) del D.L.78 del 19/09/2015 convertito in legge n.125 del 06/08/2015 veniva concessa una riduzione del 2% del corrispettivo dei servizi che passavano quindi a:

- Supporto e clearing Euro 18.555.263
- Cleaning aree comuni Euro 4.836.400

Giungeva quindi la Delibera della Direzione Generale dell'Asl Ta n.1619 del 28/07/2016 del nuovo affidamento del servizio di pulizia che ridefiniva ancora il corrispettivo annuo del servizio pulizia fissandolo ad Euro 4.682.151 oltre iva. Quest'ultimo dato riflette la determinazione dei costi della commessa così come rilevati al 31.12.2015. Infine con la già citata Delibera n.516 del 19/06/2018 si è passati a comporre il seguente quadro di corrispettivi a fare data dal 01/08/2018.

L'ammontare dei canoni mensili risulta quindi per il servizio di ausiliario, per quello di pulizie e per i servizi internalizzati nell'esercizio 2018 rispettivamente pari ad Euro 1.546.271 , 390.179 e 23.131 oltre l'iva al 22%.

	Supporto	Cleaning	Servizi	Totale
DDG n. 1544/2015 Asl Ta	€ 18.944.706	€ 4.983.880		€ 23.928.586
Riduzione 2% Spending review	€ 18.555.263	€ 4.836.400		€ 23.391.663
DDG n. 1619/2016 Asl Ta	€ 18.555.263	€ 4.682.151		€ 23.237.414
DDG n. 516/2018 Asl Ta	€ 18.555.263	€ 4.682.151	€ 277.583	€ 23.514.997

Clima sociale, politico e sindacale

Il clima delle relazioni sindacali, pur nella logica dialettica che lo caratterizza, può dirsi sereno ed orientato allo sviluppo dell'azienda e al riconoscimento dei diritti dei lavoratori. Di tanto sono prova gli importanti accordi conclusi per la regolamentazione delle Assenze Ingiustificate e delle ore di straordinario.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Per quanto riguarda la vostra società, l'esercizio trascorso deve intendersi sostanzialmente positivo confermando i valori di bilancio ed i parametri aziendali che avevano già caratterizzato la gestione degli esercizi precedenti, come si evince dal prospetto di sintesi seguente riferito agli ultimi 3 anni:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Ricavi	23.791.980	23.583.787	23.388.300
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	537.855	81.929	237.904
Reddito operativo (Ebit)	760.308	242.621	289.803
Utile (perdita) d'esercizio	613.345	212.054	79.081
Attività fisse	52.922	79.097	85.289
Patrimonio netto complessivo	739.187	337.895	204.924
Posizione finanziaria netta	4.307.680	3.329.542	3.384.006

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
valore della produzione	23.791.980	23.583.787	23.388.300
margine operativo lordo	537.855	81.929	237.904
Risultato prima delle imposte	743.913	223.053	271.412

Nel quadro generale positivo della gestione innanzi sintetizzato, si ritiene opportuno fornire dei dati di dettaglio derivanti dalla Analisi dei costi e dei ricavi per centri di attività:

	AUSILIAR.	PULIZIE	EXTRA	TOTALE
MATERIE PRIME	114.231,46	55.760,83	223,97	170.216,26
MANODOPERA DIRETTA	16.388.453,07	5.623.200,63	0,00	22.011.653,70
ALTRI COSTI DIRETTI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DIRETTI	16.502.684,53	5.678.961,46	223,97	22.181.869,96
COSTO PRIMO	16.502.684,53	5.678.961,46	223,97	22.181.869,96
COSTI GENERALI DI PRODUZIONE	60.647,54	20.870,24	0,82	81.518,61
COSTI INDIRETTI DI MATERIE	9.789,54	3.368,81	0,13	13.158,49
CONTRIBUTI INAIL	156.409,50	53.824,18	2,12	210.235,80
AMMORTAMENTI	20.206,36	6.953,48	0,27	27.160,12
TOTALE COSTI INDIRETTI DI PRODUZIONE	247.052,94	85.016,72	3,35	332.073,02
COSTO INDUSTRIALE	16.749.737,48	5.763.978,18	227,32	22.513.942,98
COSTI AMMINISTRATIVI GENERALI	-27.141,49	-9.340,02	-0,37	-36.481,88
COSTI AMMINISTRATIVI DEL PERSONALE	248.140,60	85.391,01	3,37	333.534,98
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI AMMINISTRATIVI	220.999,11	76.050,99	3,00	297.053,10
COSTO COMPLESSIVO AZIENDALE	16.970.736,59	5.840.029,17	230,32	22.810.996,08
RICAVI DI DIRETTA IMPUTAZIONE	€ 18.555.262,92	€ 4.959.734,41	€ 27.370,00	€ 23.542.367,33
RICAVI DIVERSI	€ 9.884,74	€ 2.642,15	€ 14,58	€ 12.541,47
TOTALE RICAVI PER CENTRI DI ATTIVITA'	€ 18.565.147,66	€ 4.962.376,55	€ 27.384,58	€ 23.554.908,80
MARGINE PER CENTRO DI ATTIVITA'	€ 1.594.411,07	-€ 877.652,62	€ 27.154,26	€ 743.912,72
% MARGINE SUL RICAPO	8,59%	-17,69%	99,16%	

La quantificazione dei costi per commessa è stata fondata su una metodologia di calcolo a costi pieni (*full costing*) includendo nello stesso oltre i costi di diretta imputazione (materie prime e personale diretto di produzione) una quota di costi generali industriali, ripartiti ed imputati indirettamente assumendo come base

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

di riparto il costo primo, e quindi una quota di costi generali amministrativi ripartiti indirettamente assumendo come base di riparto il costo industriale.

Infatti dalla lettura del prospetto che segue è possibile verificare il processo di imputazione dei costi fino alla configurazione del costo complessivo.

La metodologia di calcolo adottata si è resa necessaria in presenza di una significativa quota di costi indiretti di produzione e di costi amministrativi, maturati rilevati e rilevabili per natura e non per destinazione, in presenza di un'attività aziendale composta da più commesse.

Relativamente alla dinamica del costo del lavoro è da segnalare che nell'esercizio 2019 il costo si è ridotto di € 183.340. Tale riduzione rispetto al costo 2018 è, in effetti, di € 571.920 considerata la contabilizzazione nel 2019 di € 238.580 per Premio Incentivante maturato nel 2° semestre 2019 e di circa € 150.000 per il maggior costo del lavoro di tutto il 2019 dell'ex personale delle Cooperative "Eureka" ed "Il Girasole" mentre nel bilancio 2018 hanno inciso per 5/12esimi considerata che le assunzioni sono state effettuate il 01/08/2018.

Tale decremento è dovuto alla riduzione di n. 6 dipendenti per dimissioni/pensionamenti, alla riduzione delle ore di straordinario ed alla contabilizzazione delle ore di assenze ingiustificate rispetto al debito orario contrattuale.

Principali dati economici

Ad incremento dell'analisi circa la situazione della società si riportano i principali indicatori di struttura e situazione finanziaria, nonché economica della stessa, desunti a seguito della riclassificazione del Conto Economico (a valore aggiunto) e dello Stato Patrimoniale (secondo il criterio finanziario).

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Ricavi netti	23.542.367	23.395.064	147.303
Costi esterni	526.436	651.719	(125.283)
Valore Aggiunto	23.015.931	22.743.345	272.586
Costo del lavoro	22.478.076	22.661.416	(183.340)
Margine Operativo Lordo	537.855	81.929	455.926
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	27.160	28.031	(871)
Risultato Operativo	510.695	53.898	456.797
Proventi non caratteristici	249.613	188.723	60.890
Proventi e oneri finanziari	(16.395)	(19.568)	3.173
Risultato Ordinario	743.913	223.053	520.860
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	743.913	223.053	520.860
Imposte sul reddito	130.568	10.999	119.569
Risultato netto	613.345	212.054	401.291

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
ROE netto	4,87	1,69	0,63
ROE lordo	5,91	1,77	2,16
ROI	0,11	0,04	0,05
ROS	0,03	0,01	0,01

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	3.781	5.263	(1.482)
Immobilizzazioni materiali nette	49.141	73.834	(24.693)
Partecipazioni ed altre immob. finanziarie			
Capitale immobilizzato	52.922	79.097	(26.175)
Rimanenze di magazzino	31.365	39.879	(8.514)
Crediti verso Clienti	4.644		4.644
Altri crediti	2.288.110	2.359.238	(71.128)
Ratei e risconti attivi	228	19	209
Attività d'esercizio a breve termine	2.324.347	2.399.136	(74.789)
Disponibilità liquide	4.307.896	3.332.304	975.592
Attività liquide	4.307.896	3.332.304	975.592
Capitale lordo investito	6.685.165	5.810.537	874.628
Debiti verso fornitori	187.353	61.263	126.090
Debiti tributari e previdenziali	1.360.842	1.365.307	(4.465)
Altri debiti	3.038.088	2.661.897	376.191
Ratei e risconti passivi			
Passività d'esercizio a breve termine	4.586.283	4.088.467	497.816
Trattamento di fine rapp. di lavoro subord.	1.446	913	533
Altre passività a medio e lungo termine	1.358.249	1.383.262	(25.013)
Passività a medio lungo termine	1.359.695	1.384.175	(24.480)
Capitale di terzi	5.945.978	5.472.642	473.336
Patrimonio netto	739.187	337.895	401.292
Capitale circolante netto	2.045.960	1.642.973	402.987
Margine di tesoreria	2.014.595	1.603.094	411.501
Margine primario di struttura	686.265	258.798	427.467
Margine secondario di struttura	2.045.960	1.642.973	402.987

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale e finanziaria della società (ossia la sua capacità di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti alla modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine, confrontati con gli stessi indici relativi all'esercizio precedente:

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Quoziente primario di struttura	13,97	4,27	9,70
Quoziente secondario di struttura	39,66	21,77	17,89

Da essi si evince la capacità dell'azienda di finanziare ampiamente gli investimenti fissi interamente con il capitale proprio.

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2019, era la seguente (in Euro):

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Depositi bancari	4.307.392	3.332.289	975.103
Denaro e altri valori in cassa	504	15	489
Disponibilità liquide	4.307.896	3.332.304	975.592
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	216	2.762	(2.546)
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	216	2.762	(2.546)
Posizione finanziaria netta a breve termine	4.307.680	3.329.542	978.138
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	4.307.680	3.329.542	978.138

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi all'esercizio precedente:

	<i>31/12/2019</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>Variazione</i>
Liquidità primaria	0,94	0,82	0,12
Liquidità secondaria	1,45	1,40	0,05
Indebitamento	9,04	17,20	(8,16)

L'indice di liquidità primaria (quick ratio) è di poco inferiore ad 1 a dimostrazione del fatto che l'azienda riesce a far fronte quasi interamente alle passività breve con la liquidità immediata, mentre l'indice di liquidità secondaria è di molto superiore all'unità assumendo un valore di 1,45, permettendoci di constatare che la situazione finanziaria della società sia da considerarsi buona. Risulta soddisfacente il fatto che entrambi i suddetti indici siano aumentati rispetto ai valori del 2018.

L'indice di indebitamento (leverage) è pari a 9,04 e si segnala una sua notevole riduzione rispetto al 2018, a riprova di una gestione mirata all'equilibrio patrimoniale ed al perseguimento degli obiettivi di solidità e solvibilità aziendale.

Relazione del Governo Societario e programma di valutazione del rischio di crisi aziendale

Ex art. 6, c. 4, D.Lgs. n. 175/2016, la presente sezione configura la relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio.

La presente sezione trae tra l'altro spunto dal documento *relazione sul governo societario contenente programma di valutazione del rischio di crisi aziendale a cura del gruppo di lavoro "programma di valutazione del rischio di crisi aziendale delle società a partecipazione pubblica ed indicatori di valutazione" – area "economia degli enti locali"* del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e della Fondazione Nazionale dei Commercialisti (Marzo 2019).

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

A) Con riferimento alle disposizioni dell'art. 6, c. 3, D.Lgs. 175/2016:

- Quanto alle lettere a) e d), ovvero l'eventuale adozione di regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale e programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea, non si sono ravvisate le necessità né le condizioni per l'adozione dei regolamenti e dei programmi ivi riportati;
- Quanto alla lettera b), l'operatività dell'ufficio di controllo interno si caratterizza per il progressivo supporto procedurale e di regolarità, in particolare in materia di ciclo passivo, con specifico riferimento alla sistematicità di verifica della copertura finanziaria delle spese e della completezza e coerenza degli atti che hanno determinato dette spese; tanto è attuato attraverso procedure di gestione di ciclo passivo e del ciclo attivo applicate, nonché dalla predisposizione dei budget basati sul bilancio di previsione approvato;
- Quanto alla lettera c), ovvero l'adozione di codici di condotta propri, o adesioni a codici di condotta collettivi aventi ad oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società, si ricorda che la Società ha adottato il piano triennale afferente la prevenzione della corruzione ex Legge 190/2012 e Linee Guida ANAC 1134/207, la quale sezione affronta anche il tema della trasparenza amministrativa ex D.Lgs. 33/2013.

B) Ai sensi dell'art. 6, c. 2, D.Lgs. 175/2016, le società a controllo pubblico effettuano la valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'Assemblea dei Soci nell'ambito della relazione sulla gestione e, qualora emergano uno o più indicatori di crisi aziendale, l'organo amministrativo della società a controllo pubblico adotta senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento.

La Società ha utilizzato i parametri economico-finanziari e le rispettive soglie, oggetto di monitoraggio costante, ai fini di immediati interventi qualora detti parametri dovessero assumere valori ritenuti anomali, a garanzia della continuità aziendale come definite al § 3.1.3 del documento "Crisi d'impresa - Gli indici dell'allerta" del Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili approvato il 29/10/2019.

	oneri finanziari/ricavi	patrimonio netto/debiti totali	liquidità a breve (attività a breve)/passività a breve	cash flow/attivo	(indebitamento previdenziale+tributario)/attivo
Soglie individuate per le società che erogano "Servizi alle persone"	2,70	2,30	69,80	0,50	14,60

Indici della Società sul bilancio 2019	0,07%	32,12%	117,02%	6,03%	20,36%
Esito	Positivo inferiore alla soglia massima	Positivo superiore alla soglia minima	Positivo superiore alla soglia minima	Positivo superiore alla soglia minima	Negativo superiore alla soglia massima

Questi 5 indici hanno significato se contemporaneamente utilizzati, fornendo ciascuno, ove isolatamente considerato, solo viste parziali di eventuali indizi di crisi. Il rapporto tra l'indebitamento previdenziale e tributario con il totale dell'attivo dello stato patrimoniale, seppure superiore alla soglia massima, non desta preoccupazione poiché i debiti previdenziali e tributari sono correnti e si riferiscono alle retribuzioni erogate nel mese di dicembre (comprensivo della 13^a mensilità) regolarmente pagati nel mese di gennaio 2020.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Inoltre, con riferimento al bilancio in oggetto, è possibile constatare che il risultato d'esercizio non è negativo per tre esercizi successivi:

31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
+613.345	+212.054	+401.291

e che la relazione sul Bilancio di Esercizio redatta dal Sindaco e Revisore Unico, con riferimento all'ultimo bilancio approvato, non rappresenta dubbi di continuità aziendale.

Si ritiene inoltre di calcolare, pur non considerandoli indici di rischio ma come elemento di analisi del peso degli oneri finanziari, anche l'indice di disponibilità finanziaria, dato dal rapporto tra attività correnti e passività correnti.

Si dà atto qui che per tutto il corso dell'esercizio 2019 l'organo amministrativo, con ricorrenza trimestrale, ha provveduto a monitorare l'andamento della gestione con il rendiconto trasmesso al Socio Unico e al Sindaco e Revisore Unico della società da cui è sempre emerso un alto grado di solidità e di solvibilità dell'impresa e conseguentemente il rischio di una possibile crisi aziendale è sempre stato valutato estremamente basso ed improbabile. Dai dati generali emerge un quadro di stabile equilibrio economico-finanziario e patrimoniale dell'azienda. In tutto il triennio resta sempre positivo il Risultato Operativo e l'Utile netto. Le relazioni al bilancio predisposte dal Sindaco e Revisore Unico non hanno espresso dubbi sulla continuità aziendale.

Parametri		2019	2018	2017
Indice di struttura	<i>Cp+Pc/I</i>	39,66	21,77	12,42
Indici di disponibilità	<i>Ap/Pb</i>	1,45	1,11	1,2
Ebit	<i>Ro</i>	760.308	242.621	289.803
Utile netto	<i>Rn</i>	613.345	212.054	79.081
Ricavi	<i>V</i>	23.542.367	23.395.064	23.307.127
Costi per servizi	<i>B) 7 CE</i>	293.064	276.090	229.734
Costi per consumi	<i>B) 6 CE</i>	186.165	175.644	204.255
Costi del personale	<i>B) 9 CE</i>	22.478.076	22.661.416	22.255.903
Oneri finanziari	<i>C) 17 CE</i>	16.395	19.568	18.391

Si consolida l'indice di struttura e quello di disponibilità sempre > 1.

Absolutamente irrilevante il dato del rapporto tra oneri finanziari e ricavi sempre costante del triennio. Il quadro si stabilizza con andamenti in calo dei costi per il personale a tutto vantaggio della crescita del valore aggiunto aziendale e del consolidamento di un quadro della struttura dei costi.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e il personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola, per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola per i quali è stata accertata una responsabilità aziendale.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata responsabile.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale: in

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

dettaglio le attività di Formazione del Personale:

Anno 2016 – Corso Sicurezza sul Lavoro - Addetti antincendio - Addetti Primo soccorso EDIZIONE 2

- 54 azioni formative - 484 dipendenti coinvolti
- 133 primo soccorso – 132 antincendio

Anno 2017 – Corso Privacy

- 5 azioni formative – 90 dipendenti coinvolti

Anno 2016/2017 – Corso Sicurezza sul Lavoro - Addetti antincendio - Addetti Primo soccorso ED. 3

- 18 azioni formative - 186 dipendenti coinvolti

Anno 2019 - APPROCCIO AL QUALITY MANAGEMENT IN SANITASERVICE ASL TA

- 42 azioni formative – 756 dipendenti coinvolti
- Da aprile 2019 a gennaio 2020

In programmazione :

- Privacy;
- Sicurezza sul Lavoro - Addetti antincendio - Addetti Primo soccorso - EDIZIONE 4;
- Procedure di pulizia/sanificazione ed utilizzo dei prodotti detergenti.

La Società al 31.12.2019 conta n. 858 dipendenti come di seguito dettagliato:

Categoria	Anno 2018	Anno 2019	variazioni	FULL TIME
A	18	22	+4	6
A1	80	78	-2	76
A2	750	741	-9	732
B1	5	5	-	4
C	4	1	-3	1
C1	1	4	+3	3
D		1	+1	1
TOTALE	858	852	-6	823

Dati sulla produttività

Le assenze per malattia si attestano nel corso del 2019 al 4,4 % con un leggero spostamento rispetto al dato del precedente anno di + 0,1% ed ancora inferiore rispetto al 4,6% dell'esercizio 2016. L'azienda, per la verifica di queste ultime, si è avvalsa degli accertamenti del medico fiscale.

A seguito di accordo con le OO.SS. dal mese di giugno del 2019 si è provveduto a non retribuire le ore di Assenze Ingiustificate con i Permessi Personali che potranno essere utilizzati, come prevede il CCNL, nel limite di 36 ore annuo con l'indicazione del giorno del recupero. Pertanto le ore di Assenza Ingiustificata del 2019 ammontano a 9.029, pari al 29,18% del totale delle ore di Assenza.

Eccellente risulta la produttività della struttura di coordinamento.

Il dato relativo all'assenteismo per infortuni sul lavoro si attesta sul 0,5% in riduzione del -0,2% rispetto al precedente esercizio in cui si era attestato allo 0,7%. Il fenomeno risulta essere di difficile correlazione con i fattori di rischio derivanti dal processo produttivo ciò anche a seguito del costante aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi. Nel verificare la casistica degli incidenti occorsi, si rileva che la maggior quota degli stessi dà luogo a brevi periodi di astensione e molto spesso sono ascrivibili a circostanze e cause accidentali.

Nel corso dell'esercizio è proseguita una intensa attività di formazione a favore dei dipendenti e di dotazione degli opportuni dispositivi di sicurezza (guanti anallergici, calzature, guanti per facchinaggio) oltre al rinnovo delle divise aziendali in dotazione del personale. Di rilievo è il percorso formativo avviato nel primo trimestre 2019 approvato dalla Regione Puglia ed attuato con fondi FSE "Orientamento al Quality Management". L'esperienza formativa consentirà di far crescere in consapevolezza di ruolo il personale ausiliario al fine di

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

una sua più organica integrazione con il sistema sanitario di cui si è struttura strumentale fondamentale e strategica insieme a contenuti sulla privacy e sul modello organizzativo progettato e da implementare. Tornando ai dati della produttività, appare evidente che per attrarre il fenomeno ad un maggior controllo e monitoraggio da parte dell'azienda, posta l'estrema parcellizzazione dei luoghi di lavoro, sia necessario strutturare e potenziare il servizio di prevenzione e protezione con addetti professionali e dedicati e, soprattutto, poter beneficiare in termini di organizzazione e gestione del personale, della strutturazione organizzativa prevista dal modello organizzativo aziendale con l'attivazione delle linee di coordinamento, ognuna delle quali supportata da capisquadra, ad una fondamentale esigenza di controllo del personale, di prossimità con lo stesso e, quindi, di immediatezza nell'accertamento anche di fatti ed accadimenti infortunistici. A tal fine a febbraio del 2020 la società ha pubblicato n. 2 avvisi di selezione del personale, per n. 15 Capi Squadra, riservata al personale interno, e n. 40 Pulitori riservata all'esterno, previa approvazione del "Regolamento sul reclutamento del Personale" e del nuovo organigramma aziendale da parte del Socio Unico.

ASSENZE PERSONALE DIPENDENTE anno 2019

VOCI	TOTALE		di cui							
	ore	%	Ausiliari		Pulitori		Ufficio		Coordinatori	
			ore	%	ore	%	ore	%	ore	%
TOTALE ORE LAVORABILI	1.575.817	100	1.169.691	100	390.748	100	9.744	100	5.634	100
TOTALE ORE DI ASSENZA	317.402	20%	239.212	20%	75.857	19%	1.461	15%	872	15%
di cui:										
- LEGGE 104/92	18.626	1,2%	15.502	1,3%	3.124	0,8%	0	0,0%	0	0,0%
- MALATTIA	68.723	4,4%	52.668	4,5%	15.473	4,0%	222	2,3%	360	6,4%
- MATERNITA'+ALLATTAM.TO	3.399	0,2%	1.940	0,2%	1.459	0,4%	0	0,0%	0	0,0%
- INFORTUNI	7.374	0,5%	4.190	0,4%	3.184	0,8%	0	0,0%	0	0,0%
- FERIE	169.705	10,8%	128.052	10,9%	40.212	10,3%	1.033	10,6%	408	7,2%
- CONG.PAR. FINO 2 A.	5.908	0,4%	4.504	0,4%	1.404	0,4%	0	0,0%	0	0,0%
- ASPETTATIVA	1.970	0,1%	486	0,0%	1.484	0,4%	0	0,0%	0	0,0%
- RECUPERO FESTIVITA'	10.750	0,7%	8.348	0,7%	2.306	0,6%	66	0,7%	30	0,5%
- ASSENZE VARIE (*)	30.947	2,0%	23.521	2,0%	7.212	1,8%	141	1,4%	74	1,3%

TABELLA ORE LAVORATE: evidenzia la ripartizione delle ore lavorate tra ordinarie e straordinarie e, nell'ambito delle due tipologie principali, la suddivisione in base al giorno od alla fascia oraria.

ORE LAVORATE anno 2019					
causale	ore lav. ordinarie	% su Tot. Ore lav. ordinarie	ore lav. Straordinario	% su tot. Ore straordinario	% su monte ore teorico
Lavoro ordinario diurno	1.121.836,31	89,4%			71,2%
Lavoro ordinario notturno	62.819,03	5,0%			4,0%
Lavoro festivo diurno	58.947,15	4,7%			3,7%
Lavoro festivo notturno	10.851,55	0,9%			0,7%
Straordinario autorizzato diurno			34.679,10	86,8%	2,2%
Straordinario autorizzato notturno			3.260,78	8,2%	0,2%
Straordinario autorizzato fest. nott.			491,48	1,2%	0,0%
Straordinario autorizzato fest. diu.			1.543,23	3,9%	0,1%
Totale	1.254.454,05	100,0%	39.974,60	100,0%	82,1%
monte ore teorico 2019	1.575.817				

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

DETTAGLIO DELLE ORE DI ASSENZE

(*) Le ASSENZE VARIE comprendono i seguenti codici:

codice	tot. Ore
AI - Assenze ingiustificate	9.029
C5 - cong. p.figlio 3-8 anni	84
CF - cong.mal.figlio < 3	66
CM - Congedo Matr. C/Azie	380
CO - CongObblPadre L92/12	13
CT - Cure termali	60
CP - Corso professionale	1.234
DS - Donazione sangue	43
EL - perm. Cariche elettive	203
ES - Sostentimento esami	30
FP - Festività patronale	25
GP - giudice popolare	468
I1 - impegno politico	106
IP - Impegno politico	254
P3 - permesso ART.31 3GG	276
PA - Permesso assemblee	62
PL - permesso lutto	2.316
PM - perm-mens.lav.hand	16
PP - Permessi personali	321
PS - Permessi sindacali	9.586
PU - Permessi ufficio	411
RC - Recupero	549
RX - Rischio radiazioni	72
SA - Sospensione arresto	2214
SC - Sciopero	18
SP - permesso straordinar	2999
ST - Permessi studio	115
Totale	30.947

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree, per un totale nuove acquisizioni pari a € 985:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Attrezzature industriali e commerciali	902
Altri beni	83

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 3 numero 1 si dà atto che la società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle:

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Credit comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
ASL TARANTO	1.081.352	-----	2.031.475	2.883	23.542.367	10.523
Totale						

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede direttamente o indirettamente azioni proprie o azioni di società controllanti.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile, si dà atto che la società non ha fatto alcun ricorso a strumenti finanziari né al mercato del credito e che pertanto nullo risulta il rischio di credito e quello di liquidità. Non si rileva inoltre alcun rischio di mercato.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corso del primo trimestre del 2020 la gestione si è svolta in piena continuità con l'esercizio chiuso al 31.12.2019 e in tal senso si prevede possa svolgersi l'intero esercizio, non individuandosi al momento elementi interni di criticità nella gestione, né minacce dall'analisi del contesto generale.

La positiva valutazione di Asl Taranto per l'azione strumentale compiuta in questi anni da parte della Società *in-house* ha portato il Socio Unico ad assegnare alla società nuovi servizi nel corso del 2018 considerando la società controllata come un prezioso strumento per l'attuazione delle più produttive ed economiche politiche di gestione dei diversi servizi strumentali alla propria attività "core". Inoltre nel corso dell'esercizio 2019 l'Asl Taranto ha richiesto alla Sanitaservice Asl Ta Srl la predisposizione del *Business Plan* propedeutico all'internalizzazione delle attività di gestione del Centro Unico di Prenotazione e di supporto alle attività amministrative aziendali che, in attesa di disposizioni regionali, non si sono ancora concretizzate.

Garantita la continuità da queste solide basi, non si individuano elementi di criticità nella evoluzione prevedibile della gestione che, sulla base dei dati noti ad oggi, non risentirà degli effetti determinati dalla Epidemia Sanitaria COVID-19. Del resto non possono non rappresentare un elemento di favore i dati relativi all'andamento e alla struttura dei costi di gestione che hanno conosciuto, soprattutto per il costo del personale, un rilevante decremento. La società nell'ultimo quadriennio ha saputo fare propri i programmi di economicità rispondendo a importanti riduzioni dei corrispettivi (*spending review*) e riuscendo comunque a rispettare obiettivi di costo generale dei servizi (*pulizie*) di cui poter dimostrare l'economicità e convenienza rispetto a soluzioni di acquisizioni alternative, con la capacità di garantire comunque il rispetto dei tetti di costo proseguendo con una politica di stabilizzazione del personale (*passaggio a full time di tutti i lavoratori*).

Peraltro va segnalato che il 31 luglio 2019 è scaduto il disciplinare di servizio approvato con delibera del Direttore Generale dell'Asl Taranto n.1544 del 23/10/2015, la cui validità è stata prorogata al 30/06/2020 con Deliberazione del Direttore Generale n. 516/2020. L'importante strumento di disciplina del servizio e di regolazione dei rapporti tra Asl Taranto e Sanitaservice Asl Taranto, dovrà essere preceduto da un aggiornamento della pianificazione che dovrebbe muoversi nel senso di una graduale ma continua integrazione dei servizi e in una logica di unitarietà aziendale. Di ciò riporta importante riferimento anche la

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

stessa delibera di riaffidamento del servizio di pulizia alla Società *in house* da parte dell'ASL TA che, nella narrativa, oltre a dimostrare l'economicità dell'affidamento dato dai livelli di costo della commessa "Pulizie" rispetto alle alternative del mercato, dimostra l'ottimale impiego delle risorse pubbliche rammentando *"come durante l'anno 2015 l'espletamento a regime dei servizi affidati alla Sanitaservice - e contestualmente alla sottoscrizione del Disciplinare di Servizio avvenuta in data 23/10/2015 che ne ha consentito la definizione e puntualizzazione - l'azienda abbia potuto completare l'organizzazione ed espletamento del servizio di ausiliario in alcune specifiche attività legate al trattamento dei ROT, piuttosto che alla consegna in reparto di farmaci e dispositivi medici (in particolare per le necessità del SS. Annunziata) concretamente evitando interferenze con i servizi svolti in appalto da altri operatori; inoltre, sempre nella medesima ottica, l'Azienda ha potuto - giusta Deliberazione D.G. n.166 del 02/04/2015 - sopprimere il servizio di traslochi affidato in esterno a ditta appaltatrice e valorizzare le attività della Sanitaservice, così come esattamente richiamate all'art.5.2.4.2 del Disciplinare di Servizio: soluzione che per il solo anno 2015 ha consentito all'Asl di ottenere un risparmio di spesa pari ad Euro 52.962,67."*

Da quanto quindi esposto si può concludere nel prevedere ragionevolmente una evoluzione positiva della gestione, necessitandosi al più, al rinnovo del disciplinare di servizio, ma soprattutto del sottostante Business Plan, una più generale analisi sugli effettivi perimetri di operatività delle commesse, sempre più integrate così come è logico in una dimensione unitaria di servizio.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla L. 342/2000.

Al termine della presente relazione intendo ringraziare vivamente il Socio Unico per la fiducia accordata invitando ad approvare il bilancio così come presentato.

Taranto, 14 aprile 2020

Amministratore Unico
Vito Santoro

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto – Autorizzazione Intendenza di Finanza – Taranto n. 4570/87 del 21.02.1987.

Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che la copia informatica è corrispondente all'originale documento cartaceo conservato presso la sede della società, ai sensi dell'art. 47, comma 1, D.P.R. n. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

SANITASERVICE ASL TA SRL UNIPERSONALE

Sede legale: Viale Virgilio 31, Taranto

Iscritta al registro delle imprese di Taranto

Iscritta al R.E.A. di Taranto al n. 168878

Capitale sociale: € 100.000,00 interamente versato

Codice fiscale 02775310739

RELAZIONE UNITARIA DEL SINDACO UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI (ESERCIZIO SOCIALE CHIUSO AL 31.12.2019)

Al Socio Unico della società SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE

Premessa

Il sindaco unico, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2019, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2019, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il proprio giudizio

Responsabilità dell'amministratore unico e del sindaco unico per il bilancio d'esercizio

L'amministratore unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'amministratore unico è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'amministratore unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio.

Il *sindaco unico* ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio;
- ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'amministratore unico del presupposto della continuità aziendale; valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso,

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE
Codice fiscale: 02775310739

inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

L'amministratore unico della SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE al 31 dicembre 2019, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE al 31 dicembre 2019 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A mio giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE al 31 dicembre 2019 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs.27 gennaio 2010, n. 39, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato alle assemblee dei soci e mi sono incontrato con l'amministratore unico e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito dall'amministratore unico anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione.

Ho acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, amministrativo e contabile che si avvale di professionista terzo per l'elaborazione e redazione dei documenti contabili con cui si è avuto ampio scambio di valutazioni.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

"SANITASERVICE ASL TA S.R.L." UNIPERSONALE

Codice fiscale: 02775310739

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal sindaco unico pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, l'amministratore, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.,

L'amministratore ha apportato alcune riclassificazioni al bilancio d'esercizio 2018 per fini comparativi alle voci dello stato patrimoniale e del conto economico relative ai crediti verso controllanti, debiti verso controllanti, ai costi per servizi e al costo del personale, di tale riclassificazione ne ha dato menzione in nota integrativa.

Il Socio unico ha rinunciato espressamente ai termini previsti dall'art. 2429 c.c. per il deposito della presente relazione unitaria, sollevandoci da qualsiasi contestazione.

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta il sindaco unico propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dall'amministratore.

Il sindaco unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'amministratore in nota integrativa.

MASSAFRA 29.04.2020

II SINDACO UNICO
LUIGI SENISE

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto – Autorizzazione Intendenza di Finanza – Taranto n. 4570/87 del 21.02.1987.

Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che la copia informatica è corrispondente all'originale documento cartaceo conservato presso la sede della società, ai sensi dell'art. 47, comma 1, D.P.R. n. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2020

**"SANITASERVICE ASL TA
S.R.L." UNIPERSONALE**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: TARANTO TA VIALE VIRGILIO 31

Codice fiscale: 02775310739

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
CON UNICO SOCIO

Indice

Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	8
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	31
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE	35
Capitolo 5 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	50

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Prospetto contabile del Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	74121 TARANTO (TA) VIALE VIRGILIO, 31
Codice Fiscale	02775310739
Numero Rea	TA 168878
P.I.	02775310739
Capitale Sociale Euro	100000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	SERVIZI DI AMBULANZA, DELLE BANCHE DEL SANGUE E ALTRI SERVIZI SANITARI NCA (869042)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ASL TARANTO
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ASL TARANTO
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

v.2.11.3

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	4.859	3.781
7) altre	15.473	-
Totale immobilizzazioni immateriali	20.332	3.781
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	662	809
2) impianti e macchinario	5.089	4.021
3) attrezzature industriali e commerciali	75.685	41.919
4) altri beni	23.273	2.392
Totale immobilizzazioni materiali	104.709	49.141
Totale immobilizzazioni (B)	125.041	52.922
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	31.246	31.365
Totale rimanenze	31.246	31.365
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.282	4.644
Totale crediti verso clienti	5.282	4.644
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.211.842	2.031.475
Totale crediti verso controllanti	5.211.842	2.031.475
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	90.586	234.323
Totale crediti tributari	90.586	234.323
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	161.489	22.312
Totale crediti verso altri	161.489	22.312
Totale crediti	5.469.199	2.292.754
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.789.646	4.307.392
3) danaro e valori in cassa	11	504
Totale disponibilità liquide	2.789.657	4.307.896
Totale attivo circolante (C)	8.290.102	6.632.015
D) Ratei e risconti	-	228
Totale attivo	8.415.143	6.685.165
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	20.000	20.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	5.842	5.842
Varie altre riserve	(1)	-
Totale altre riserve	5.841	5.842

v.2.11.3

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	223.735	613.345
Totale patrimonio netto	349.576	739.187
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	677.040	276.897
Totale fondi per rischi ed oneri	677.040	276.897
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.415	1.446
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	554	216
Totale debiti verso banche	554	216
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	172.187	187.353
Totale debiti verso fornitori	172.187	187.353
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.046	2.883
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.694.697	1.081.352
Totale debiti verso controllanti	1.699.743	1.084.235
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	519.380	350.006
Totale debiti tributari	519.380	350.006
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.096.969	1.010.836
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.096.969	1.010.836
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.893.279	3.034.989
Totale altri debiti	3.893.279	3.034.989
Totale debiti	7.382.112	5.667.635
Totale passivo	8.415.143	6.685.165

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.811.225	23.542.367
5) altri ricavi e proventi		
altri	183.535	249.613
Totale altri ricavi e proventi	183.535	249.613
Totale valore della produzione	26.994.760	23.791.980
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	260.682	186.165
7) per servizi	396.266	293.064
8) per godimento di beni di terzi	9.361	7.553
9) per il personale		
a) salari e stipendi	19.211.232	16.419.867
b) oneri sociali	4.681.462	4.847.817
c) trattamento di fine rapporto	1.308.055	1.199.311
e) altri costi	113.065	11.081
Totale costi per il personale	25.313.814	22.478.076
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.990	1.482
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	30.612	25.678
Totale ammortamenti e svalutazioni	36.602	27.160
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	118	8.514
12) accantonamenti per rischi	400.142	-
14) oneri diversi di gestione	39.455	31.140
Totale costi della produzione	26.456.440	23.031.672
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	538.320	760.308
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.055	-
Totale proventi diversi dai precedenti	1.055	-
Totale altri proventi finanziari	1.055	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.536	16.395
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.536	16.395
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.481)	(16.395)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	529.839	743.913
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	306.104	130.568
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	306.104	130.568
21) Utile (perdita) dell'esercizio	223.735	613.345

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	223.735	613.345
Imposte sul reddito	306.104	130.568
Interessi passivi/(attivi)	8.481	16.395
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	538.320	760.308
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	412.210	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	36.602	27.160
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	448.812	27.160
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	987.132	787.468
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	119	8.514
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(638)	(4.644)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(15.166)	126.090
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	228	(209)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.446.500)	883.074
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.461.957)	1.012.825
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(474.825)	1.800.293
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(8.481)	(16.395)
(Imposte sul reddito pagate)	(306.104)	(356.188)
(Utilizzo dei fondi)	(7.099)	(236.534)
Totale altre rettifiche	(321.684)	(609.117)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(796.509)	1.191.176
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(86.181)	(985)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(22.542)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(108.723)	(985)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	338	(2.546)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(212.053)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(613.345)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(613.007)	(214.599)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.518.239)	975.592
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.307.392	3.332.289
Danaro e valori in cassa	504	15
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.307.896	3.332.304
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.789.646	4.307.392

v.2.11.3

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Danaro e valori in cassa	11	504
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.789.657	4.307.896

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Reg. Imp. 02775310739
Rea 168878

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Società unipersonale Soggetta all'Attività di Direzione e Coordinamento dell'ASL TARANTO

Sede in VIALE VIRGILIO, 31 - 74121 TARANTO (TA) Capitale sociale Euro 100.000,00 I.V.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, chiuso alla data del 31/12/2020 e sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 223.735, contro l'utile dell'anno precedente pari ad Euro 613.345.

Attività svolte

La società ha come unico socio ed unico committente la ASL TA e nasce con l'affidamento *in house* di alcuni servizi acquistati dal mercato in precedenza.

L'attività della società consiste nella gestione di servizi a supporto dell'assistenza alla persona e socio sanitaria: ausiliario socio sanitario e ausiliario dei servizi economici.

Più generalmente la principale *mission* aziendale consiste nel supportare l'Azienda Sanitaria Locale di Taranto nelle prestazioni da questa rese attraverso le sue strutture sanitarie aziendali. In tal senso l'attività della Società si integra con quella dell'ASL di Taranto nel perseguimento delle finalità istituzionali tipiche di quest'ultima. La ASL Ta, con deliberazione del Direttore Generale n. 555 del 23/02/2010 ha affidato alla Sanitaservice ASL Ta Srl, i servizi di ausiliario, servizi alla persona ed alberghieri a supporto dei servizi e delle prestazioni resi dall'Asl di Taranto e dalle altre strutture sanitarie aziendali per il perseguimento delle finalità istituzionali tipiche. Successivamente, con delibera n. 859 del 18/07/2014 l'Asl Ta ha affidato alla Sanitaservice il servizio di pulizia delle aree esterne e di quelle comuni. Con Deliberazione del Direttore Generale dell'Asl di Taranto n.1544 del 23/10/2015 è stato approvato il Disciplinare di Servizio tra la stessa Asl di Taranto e la Sanitaservice Asl Ta, disciplinare sottoscritto in sede di Assemblea del Socio Unico del 23/10/2015 e successivamente registrato che definisce come di seguito le attività svolte *in house providing* da Sanitaservice Asl Ta per l'Asl di Taranto:

- Servizio alberghiero e di assistenza e supporto;
- Servizio di sanificazione e pulizia;
- Servizio di movimentazione interna di rifiuti, beni sanitari e non sanitari e materiali vari;
- Servizio di portierato, custodia e reception.

Ai sensi dell'art. 2428 c.c. si segnala che l'attività viene svolta c/o le sedi operative (ospedaliere, distrettuali, dipartimentali e di direzione) dell'Asl di Taranto ed ha una unità locale presso cui hanno sede gli uffici amministrativi della stessa Sanitaservice Asl in Via Duca di Genova n.63.

Con Deliberazione n.1619 del 28/07/2016 l'Asl di Taranto ha proceduto a nuovo affidamento a Sanitaservice del servizio di pulizia presso le strutture sanitarie territoriali e le aree comuni delle strutture ospedaliere dell'Asl Ta.

Infine con Delibere n.273 del 31/01/2018 e n.516 del 19/06/2018 sono state affidati alla società i servizi di pulizia delle parti comuni del S.O. di Martina Franca, del Centro salute mentale di Crispiano, del Poliambulatorio di Crispiano, del Consultorio di Massafra, del SERD di Massafra, del Servizio di continuità assistenziale di Massafra, del Distretto n.2 di Massafra, del Gruppo appartamenti di Mottola attraverso l'internalizzazione del servizio in precedenza svolto dalle Cooperative Sociali di tipo B, "Eureka" e "Il Girasole" con decorrenza 01/08/2019 prevedendo un corrispettivo annuo di euro 277.583,44 euro oltre iva al 22%.

Il fatturato della società è aderente ai dati dei canoni annui fissati col Disciplinare di Servizio e con gli atti deliberativi d'impegno successivi prodotti da Asl Taranto così come di seguito riportato in sequenza:

Con Delibera del Direttore Generale dell'Asl di Taranto n.1544 del 23/10/2015 venivano fissati i corrispettivi per i servizi affidati di Ausiliario (supporto e clearing) e di pulizia delle aree comuni ed esterne (cleaning aree comuni):

- Supporto e clearing Euro 18.993.942,12
- Cleaning aree comuni Euro 4.935.101,88

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Successivamente, a seguito di richiesta formulata dalla Direzione Asl Ta di rinegoziazione del contratto ai sensi dell'art. 9 ter, lett. a) del D.L.78 del 19/09/2015 convertito in legge n.125 del 06/08/2015 veniva concessa una riduzione del 2% del corrispettivo dei servizi che passavano quindi a:

- Supporto e clearing Euro 18.555.263
- Cleaning aree comuni Euro 4.836.400

Giungeva quindi la Delibera della Direzione Generale dell'Asl Ta n. 1619 del 28/07/2016 del nuovo affidamento del servizio di pulizia che ridefiniva ancora il corrispettivo annuo del servizio pulizia fissandolo ad Euro 4.682.151 oltre iva. Quest'ultimo dato riflette la determinazione dei costi della commessa così come rilevati al 31.12.2015.

Infine con la già citata Delibera n.516 del 19/06/2018 si è passati a comporre il seguente quadro di corrispettivi a fare data dal 01/08/2018.

L'ammontare dei canoni mensili risulta quindi per il servizio di ausiliario, per quello di pulizie e per i servizi internalizzati nell'esercizio 2018 rispettivamente pari ad Euro 1.546.271, 390.179 e 23.131 oltre l'iva al 22% che, come detto avanti, viene versata da Asl Taranto direttamente all'erario.

Con Deliberazione dell'ASL Taranto n. 122 del 25.01.2021 è stato adeguato il canone dei servizi di ausiliario e pulizie per fronteggiare l'incremento del costo del lavoro nel periodo 01.07.2020-31.12.2020 determinato dal rinnovo del CCNL AIOP non medici, per un importo aggiuntivo mensile da luglio 2020 di € 285.702,35 per l'ausiliario ed € 75.946,19 per le pulizie e, perciò, per un importo complessivo di € 2.169.891,26 per l'anno 2020.

Con decorrenza dall'01.11.2020 sono iniziate le attività che l'ASL Taranto, con Deliberazione n. 1529/2020, ha affidato *in house* :

1. Servizi di gestione del Centro Unificato di Prenotazione (CUP) comprensivo anche della gestione sportelli Casse Ticket, ALPI e sportelli Anagrafe degli Assistiti nonché del numero Verde prenotativo CUP;
2. Servizi di conduzione, assistenza e manutenzione di primo livello comprensivo di conduzione Datacenter, servizio help-desk, servizio di manutenzione postazioni di lavoro, servizi di supporto specialistico e servizi di assistenza e manutenzione di primo livello infrastrutture e sistemi;
3. Servizi di supporto tecnico-operativo ICT;

con un canone annuo di € 2.510.692,87 per il servizio di cui al punto 1, di € 726.195,65 per il servizio di cui al punto 2 ed € 3.031.283,18 per il servizio di cui al punto 3, oltre IVA come per legge.

La società, come da statuto, opera e potrà operare solo ed esclusivamente per l'Azienda Sanitaria Locale di Taranto, nell'ambito territoriale di sua competenza, non potendo erogare servizi e prestazioni nei confronti di qualunque altro soggetto sia esso pubblico che privato.

La società, in virtù del modello gestionale dell'*in-house providing* adottato, è soggetta al controllo analogo da parte del socio unico ASL TA che si concretizza attraverso l'invio delle situazioni economiche e delle Determinazioni assunte dall'organo amministrativo con cadenza trimestrale, nonché con l'approvazione dei bilanci consuntivi, previsionali e dei Piani di Assunzione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nell'anno 2020 si è diffusa la ormai nota pandemia SARS-COVID-19, dalla quale sono scaturiti gravi effetti sull'economia non solo nazionale, ma anche mondiale.

Gli effetti dell'epidemia in oggetto perdurano ancora alla data in cui l'organo amministrativo ha redatto il presente bilancio, e si presume possa produrre i suoi effetti ancora nei mesi a venire.

C'è da segnalare, però, che l'epidemia in questione non ha prodotto nessun impatto sull'attività esercitata dalla Vostra società, né sulla sua continuità aziendale.

L'attività della SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. è infatti continuata in maniera regolare durante tutto il 2020 e fino alla data di chiusura del presente bilancio, non essendo stata intaccata dalle misure restrittive di volta in volta imposte dall'autorità governativa.

A seguito della grave emergenza sanitaria sono stati assunti a livello aziendale tutti gli accorgimenti ritenuti necessari per limitare la diffusione del virus, quali la riorganizzazione degli spazi per salvaguardare la distanza di sicurezza, le procedure di sanificazione, l'utilizzo di dispositivi di protezione individuale, il ricorso allo smart working.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle disposizioni introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, che come espresso in precedenza non è venuta meno. Pertanto non è stato necessario far ricorso alla deroga di cui ai paragrafi 21 e 22 dell'OIC 11.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto, la totalità dei debiti ha scadenza entro l'esercizio successivo e gli effetti del costo ammortizzato sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di materiali di consumo sono iscritte al costo di acquisto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile e sono relativi ad accantonamenti per rischi derivanti da cause legali ancora in corso e/o a probabili riconoscimenti di compensi accessori arretrati al personale ausiliario socio-sanitario.

La quantificazione del Conto Fondo Rischi Cause Legali al 31.12.2020 è stata determinata tenendo conto delle sentenze intervenute alla data odierna e delle certificazioni inviate dai nostri Avvocati.

A tal fine si comunica che:

1. Le n. 32 azioni esecutive per le rivendicazioni degli arretrati delle indennità di cui all'art.61, lettera D) punti 1 e 2, del CCNL AIOP munite della provvisoria esecuzione sono state tutte definite con 28 sentenze di accoglimento; n. 2 sentenze di rigetto e n. 2 conciliazioni;
 2. Le n. 3 azioni esecutive per le rivendicazioni degli arretrati delle indennità di cui all'art.61, lettera D) punti 1 e 2, del CCNL AIOP prive della provvisoria esecuzione sono state tutte definite con sentenza di rigetto;
 3. L'accantonamento del giudizio di appello con la dipendente L.M.L. è stato confermato limitandolo alle spese legali del nostro avvocato e delle spese legali per l'eventuale soccombenza, considerato che la società ha già proceduto al pagamento delle differenze retributive indicate in sentenza;
 4. Gli accantonamenti dei giudizi d'appello verso DLJ, UM (intervenuta sentenza di rigetto della Corte d'Appello n. 38/2020) e G.P. sono stati determinati sulla scorta delle certificazioni dei nostri avvocati limitatamente alle spese legali di parte e controparte;
 5. Gli accantonamenti dei giudizi di appello con i dipendenti GG e VA sono stati rideterminati limitandoli alle spese legali del nostro avvocato e delle spese legali per l'eventuale soccombenza, considerato che la società ha già proceduto al pagamento delle differenze retributive indicate in sentenza;
 6. L'accantonamento degli altri dipendenti che hanno presentato ricorsi per riconoscimento di inquadramenti superiori sono stati confermati anche per i dipendenti A.S. (che ha impugnato in appello la sentenza a noi favorevole emessa dal Tribunale di Taranto) e S.S. (che ha impugnato la sentenza a noi favorevole emessa dal Tribunale di Taranto);
 7. Gli altri accantonamenti sono stati determinati tenendo conto delle eventuali differenze retributive dovute e delle spese legali di controparte in caso di soccombenza e del nostro legale;
 8. Sono stati rideterminate le spese legali per i nostri avvocati e per le eventuali soccombenze calcolando il rimborso forfettario del 15% per spese legali ed il CAP 4%.
 9. A seguito di ispezione l'INAIL ha notificato verbale unico di accertamento n. 202000056 del 12.10.2020 con cui ha proceduto alla riclassificazione della tariffa di premio per il periodo 06.03.2015-06.03.2020 e intimando il pagamento per differenze di premio pari ad € 757.000,00 oltre sanzioni ed interessi, di cui € 431.800 oltre sanzioni ed interessi a titolo di riclassificazione temporanea delle attività degli operatori socio-sanitari dalla Voce di Tariffa 0311 alla voce di tariffa 0312 (ritenuta dai nostri consulenti legale e del lavoro assolutamente infondata poiché la voce di tariffa 0312 "*Strutture assistenziali: ospizi, pensionati, orfanotrofi, brefotrofi, istituti di correzione*" sicuramente non è applicabile alle nostre attività che sono svolte presso strutture ospedaliere e sanitarie territoriali), ed € 325.200,00 oltre sanzioni ed interessi a titolo di riclassificazione temporanea degli ausiliari addetti alle pulizie dalla Voce di Tariffa 0311 alle voci di tariffa 0411 (fino al 31.12.2018) e 0421 delle nuove tariffe 2019.
- Il verbale di accertamento de quo è stato regolarmente impugnato con ricorso inoltrato al Presidente del CdA dell'INAIL e, nel prossimo mese di maggio, con opposizione che sarà depositata presso il Tribunale di Taranto.
- A fronte di tale pretesa dell'INAIL la società ha ritenuto opportuno, prudenzialmente e cautelativamente, procedere all'accantonamento di un importo pari ad € 520.320,00 determinato dalla integrazione di premio per la riclassificazione delle attività di pulizia di € 325.200,00 oltre sanzioni ed interessi che, come da disposizioni, non possono superare il 60% del premio.

Si espone il dettaglio dell'accantonamento effettuato nella seguente tabella:

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

CONTENZIOSO	PETITUM	SPESE LEGALI AVVOCATO		TOTALE
		NOSTRO	C/PARTE	
GIUDIZIO D'APPELLO DLJ	0,0	4.186,00	9.275,90	13.461,90
GIUDIZIO CASSAZIONE UM (APPELLO A SENTENZA n. 38 DEL 22012020 - FAVOREVOLE)	0,0	5.262,40	0,0	5.262,40
GIUDIZIO D'APPELLO PG (1 GRADO FAVOREVOLE)	0,0	2.626,00	0,0	2.626,00
APPELLO GG (SENTENZA N. 567 DEL 19/02/2020 SFAVOREVOLE)	0,0	2.990,00	3.588,00	6.578,00
APPELLO VA (SENTENZA N. 669 DEL 27/02/2020 SFAVOREVOLE)	0,0	2.990,00	3.588,00	6.578,00
APPELLO SA (GIUDIZIO D'APPELLO - 1 GRADO FAVOREVOLE - APPELLATA DA C/PARTE)	20.000,00	4.186,00	0,0	24.186,00
APPELLO SS (GIUDIZIO D'APPELLO - 1 GRADO FAVOREVOLE - APPELLATA DA C/PARTE)	10.000,00	4.186,00	0,0	14.186,00
APPELLO LML (GIUDIZIO D'APPELLO - 1 GRADO SFAVOREVOLE)	0,0	4.186,00	4.186,00	8.372,00
APPELLO SP (SENTENZA 1 GRADO SFAVOREVOLE)	0,0	4.186,00	4.186,00	8.372,00
GIUDIZIO DIPENDENTE AC	13.710,00	996,66	2.990,00	17.696,66
APPELLO BE (SENTENZA 1° SFAVOREVOLE N. 2728 DEL 18.11.2020 - APPELLATA)	-	4.186,00	4.186,00	8.372,00
GIUDIZIO RL	6.550,39	2.990,00	3.588,00	13.128,39
GIUDIZIO FF	5.176,41	2.990,00	2.990,00	11.156,41
GIUDIZIO RICHIESTA DANNI	-	4.186,00	4.186,00	8.372,00
TOTALE CONTENZIOSO LAVORO	55.436,80	50.147,06	42.763,90	148.347,76
INAIL ACCERTAMENTO	520.320,00	4.186,00	4.186,00	528.692,00
TOTALE FONDO PER RISCHI CONTENZIOSO LEGALE	575.756,80	54.333,06	46.949,90	677.039,76

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Il Fondo TFR rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Il Fondo complessivamente esistente al 31/12/2020 ammonta ad euro 9.084.413,01 ma la parte accantonata in azienda a tale data ammonta solo ad euro 6.415,17, in quanto la restante parte, nel rispetto della normativa vigente, risulta accantonata presso il Fondo di Tesoreria dell'INPS.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare (ad esempio: acquisto e vendita a termine), sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo (ad esempio: contratto con clausola di revisione prezzo). L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione. Non ci sono impegni verso terzi da segnalare.

Nelle garanzie prestate dalla società si comprendono sia le garanzie personali che le garanzie reali. Nella fattispecie non risulta prestata alcuna garanzia reale né personale da parte della Società.

Risulta invece prestata su richiesta della Società una fidejussione di € 93.744,00 da parte della Elba Assicurazioni SpA a garanzia del contributo di cui all'avviso n. 4/2016 "Piani Formativi Aziendali" approvato con Atto Dirigenziale del Dirigente Sezione Formazione Professionale della Regione Puglia n. 564, del 06/07/2016, pubblicato nel BURP n. 79, del 07/07/2016.

L'accredito di € 93.744,00 è stato effettuato dalla Regione Puglia il 28/11/2019, di cui € 90.000,00 a titolo di anticipo sul contributo concesso dalla Regione Puglia sul "PFA" di cui sopra e la differenza a titolo di rimborso del costo da noi sostenuto per il rilascio della fidejussione ed a titolo di rimborso dei costi di cancelleria.

Il "PFA" è stato regolarmente completato nel termine previsto del 30.01.2020 e la Società è in attesa, dopo aver regolarmente presentato la rendicontazione di tutti i diversi Piani Formativi, della approvazione e della conseguente liquidazione del contributo totale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa e tale da riuscire a rilevare tempestivamente i segnali di una possibile crisi d'impresa o di una possibile perdita della capacità della società di agire in condizioni di continuità aziendale.

La Società ha approvato con Delibera dell'Amministratore Unico n. 94, del 30.12.2016, il Regolamento della Privacy mentre con la Determinazione dell'A.U. n. 23, del 14/10/2019 ha proceduto all'aggiornamento del Registro delle Attività di Trattamento Dati Personali adottato il 28.12.2018, aggiornato il 21.06.2019, di cui al Regolamento Europeo n. 679/2016.

La Società ha ottemperato agli obblighi di trasparenza con l'invio all'ANAC delle comunicazioni previste dalla Legge n. 190/2012 e dal D. Lgs. n. 33/2013 e s.m.i, nonché ha assolto agli obblighi imposti dalla L. n. 136/2010 per la tracciabilità dei flussi finanziari relativi ai contratti pubblici di forniture e servizi.

La Società ha adottato il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2021-2023, con Determina dell'Amministratore Unico n. 29 del 24.03.2021.

Rendiconto finanziario al 31/12/2020

METODO INDIRETTO	esercizio 31/12/2020	esercizio 31/12/2019
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	223.735	613.345
Imposte sul reddito	306.104	130.568

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	8.481	16.395
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
di cui immobilizzazioni materiali		
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	538.320	760.308
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	412.210	533
Ammortamenti delle immobilizzazioni	36.602	27.160
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	448.812	27.693
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	987.132	788.001
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	119	8.514
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(638)	(4.644)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(15.166)	126.090
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	228	(209)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi		
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.446.500)	657.455
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.461.957)	787.206
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(474.825)	1.575.207
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(8.481)	(16.395)
(Imposte sul reddito pagate)	(306.104)	(130.568)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(7.099)	(237.067)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(321.684)	(384.030)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	(796.509)	1.191.177
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(86.181)	(985)
Disinvestimenti	(86.181)	(985)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(22.542)	(22.542)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(108.723)	(985)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	338	(2.546)
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(613.345)	(212.054)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(613.007)	(214.600)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	(1.518.239)	975.592
METODO DIRETTO	esercizio	esercizio
	31/12/2020	31/12/2019
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.307.392	3.332.289
Assegni		
Danaro e valori in cassa	504	15
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.307.896	3.332.304
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.789.646	4.307.392
Assegni		
Danaro e valori in cassa	11	504
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.789.657	4.307.896
Di cui non liberamente utilizzabili		
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	(1.518.239)	975.592

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
20.332	3.781	16.551

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo			7.831					7.831
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			4.050					4.050
Svalutazioni								
Valore di bilancio			3.781					3.781
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni			3.200				19.342	22.542
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio			2.122				3.868	5.990
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni			1.078				15.474	16.552
Valore di fine esercizio								
Costo			11.031				19.342	30.373
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			6.172				3.868	10.040
Svalutazioni								
Valore di bilancio			4.859				15.474	20.333

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
104.709	49.141	55.568

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.471	10.710	266.167	30.895		309.243
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	662	6.689	224.248	28.503		260.102
Svalutazioni						
Valore di bilancio	809	4.021	41.919	2.392		49.141

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		2.845	59.514	23.822		86.181
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	147	1.777	25.748	2.940		30.612
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	(147)	1.068	33.766	20.882		55.569
Valore di fine esercizio						
Costo	1.471	13.555	325.681	54.717		395.424
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	809	8.466	249.996	31.444		290.715
Svalutazioni						
Valore di bilancio	662	5.089	75.685	23.273		104.709

Nel corso dell'anno non sono stati operati ripristini di valore o svalutazioni delle immobilizzazioni materiali.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
31.246	31.365	(119)

Il criterio di valutazione adottato è invariato rispetto all'esercizio precedente e, come motivato nella prima parte della presente Nota integrativa è il costo di acquisizione effettivamente sostenuto, comprensivo degli oneri accessori sostenuti per il trasporto e lo sdoganamento ed al netto degli sconti commerciali fruiti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	31.365	(119)	31.246
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti			
Totale rimanenze	31.365	(119)	31.246

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
5.469.199	2.292.754	3.176.445

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.644	638	5.282	5.282		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.031.475	3.180.367	5.211.842	5.211.842		
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	234.323	(143.737)	90.586	90.586		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	22.312	139.177	161.489	161.489		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.292.754	3.176.445	5.469.199	5.469.199		

La voce crediti verso clienti si riferisce per Euro 4.058 al credito verso istituti finanziari per fatture da emettere a fronte di commissioni per la riscossione per loro conto di somme vincolate sulle retribuzioni dei dipendenti relativamente a cessioni del quinto dello stipendio o a pignoramenti, e per il residuo si riferisce al credito nei confronti della ditta Galaxy di Ferrara Maddalena per il recupero di spese inerenti alla registrazione di contratti di fornitura.

La voce crediti verso imprese controllanti è relativa a crediti commerciali verso il committente e socio unico ASL TA. La voce crediti tributari, è composta per € 50.247 da crediti IVA e per € 40.339 da bonus IRPEF riconosciuto in busta paga ai dipendenti.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

La voce crediti verso altri si riferisce a crediti verso l'Inps per € 150.493, a crediti verso enti locali per rimborsi dovuti ad impegni politici dei dipendenti per € 10.215 e per € 781 a crediti verso banche a breve termine per interessi che verranno accreditati sul conto corrente nel 2021 con valuta 2020.

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2020 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Fatture emesse al socio e committente unico ASL TA	3.032.862
Fatture da emettere al socio e committente unico ASL TA	2.178.980
Credito verso INPS per decontribuzione SUD	145.896

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante
Italia	5.282			5.211.842	
Totale	5.282			5.211.842	

Area geografica	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	90.586		161.489	5.469.199
Totale	90.586		161.489	5.469.199

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono tutti verso debitori residenti nel territorio nazionale.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.789.657	4.307.896	(1.518.239)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.307.392	(1.517.746)	2.789.646
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	504	(493)	11
Totale disponibilità liquide	4.307.896	(1.518.239)	2.789.657

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
	228	(228)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		228	228
Variazione nell'esercizio		(228)	(228)
Valore di fine esercizio			

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
349.576	739.187	(389.611)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000							100.000
Riserva legale	20.000							20.000
Riserva straordinaria	5.842							5.842
Varie altre riserve					1			(1)
Totale altre riserve	5.842				1			5.841
Utile (perdita) dell'esercizio	613.345	(613.345)					223.735	223.735
Totale patrimonio netto	739.187	(613.345)			1		223.735	349.576

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	100.000		B			
Riserva legale	20.000		A,B			
Altre riserve						
Riserva straordinaria	5.842		A,B,C,D			
Varie altre riserve	(1)					
Totale altre riserve	5.841					
Totale	125.841					

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
677.040	276.897	400.143

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				276.897	276.897
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamenti o nell'esercizio				400.143	400.143
Utilizzo nell'esercizio					
Altre variazioni					
Totale variazioni				400.143	400.143
Valore di fine esercizio				677.040	677.040

Nell'esercizio si è verificato un incremento del fondo, che ha generato un accantonamento al conto economico. Il fondo esistente si riferisce ad accantonamenti per cause legali ancora in corso promosse da dipendenti nei confronti della società per rivendicazioni economiche e per probabili riconoscimenti di indennità arretrate al personale ausiliario socio-sanitario.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
6.415	1.446	4.969

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.446
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.068
Utilizzo nell'esercizio	(7.099)
Altre variazioni	
Totale variazioni	4.969
Valore di fine esercizio	6.415

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data. Il fondo è costituito per € 6.415 da somme accantonate in azienda e per € 9.077.998 da somme accantonate presso il fondo tesoreria dell'INPS. Il Fondo complessivamente esistente è stato calcolato in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
7.382.112	5.667.635	1.714.477

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche	216	338	554	554		
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	187.353	(15.166)	172.187	172.187		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti	1.084.235	615.508	1.699.743	5.046	1.694.697	
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	350.006	169.374	519.380	519.380		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.010.836	86.133	1.096.969	1.096.969		
Altri debiti	3.034.989	858.290	3.893.279	3.893.279		
Totale debiti	5.667.635	1.714.477	7.382.112	5.687.415	1.694.697	

La voce debiti tributari si riferisce per € 340.374 a ritenute irpef sulle buste paga di dicembre dei dipendenti; per € 1.146 a ritenute d'acconto su compensi corrisposti a lavoratori autonomi; per € 1.356 a debiti per addizionale regionale, per € 1.013 ad imposta sostitutiva sul TFR, per € 229 a debiti per addizionale comunale, per € 120.902 a debiti per IRES e per € 54.360 a debiti per IRAP

La voce debiti verso controllanti è riferita per € 5.046 a fatture a noi emesse dal socio unico ASL e per € 1.694.697 a utili deliberati in distribuzione al socio unico ASL.

La voce debiti verso istituti di previdenza si riferisce per € 1.046.309 a debiti verso l'INPS, per € 15.127 a debiti verso l'INAIL e per € 35.533 a debiti verso istituti di previdenza complementare.

La voce altri debiti si riferisce per € 1.494.649 a debiti verso il personale per retribuzioni, per € 23.052 a debiti per ritenute sindacali da versare, per € 123.121 a debiti per somme da versare in nome e per conto dei dipendenti a titolo di pignoramenti in busta paga e di cessioni del quinto dello stipendio, per € 1.827.674 a debiti verso il personale per ferie maturate e non godute al lordo dei contributi di legge, per € 341.378 al premio di incentivazione di competenza dell'esercizio ma non ancora liquidato, per € 140 ad anticipi da terzi e per € 83.265 a debiti verso il personale per emolumenti dovuti a seguito di rivendicazione da parte dei medesimi.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Obbligazioni	Obbligazioni convertibili	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti rappresentati da titoli di credito
Italia				554			172.187	
Totale				554			172.187	

Area geografica	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese collegate	Debiti verso imprese controllanti	Debiti verso imprese sottoposte al	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e	Altri debiti	Debiti

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

				controllo delle controllanti		di sicurezza sociale		
Italia			1.699.743		519.380	1.096.969	3.893.279	7.382.112
Totale			1.699.743		519.380	1.096.969	3.893.279	7.382.112

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche					554	554
Debiti verso fornitori					172.187	172.187
Debiti verso controllanti					1.699.743	1.699.743
Debiti tributari					519.380	519.380
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					1.096.969	1.096.969
Altri debiti					3.893.279	3.893.279
Totale debiti					7.382.112	7.382.112

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
26.994.760	23.791.980	3.202.780

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	26.811.225	23.542.367	3.268.858
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	183.535	249.613	(66.078)
Totale	26.994.760	23.791.980	3.202.780

I ricavi di cui alla voce A1 del conto economico si riferiscono alle prestazioni di servizi effettuate a favore dell'unico committente ASL Taranto.

Gli altri ricavi e proventi sono invece relativi per € 7.052 a rimborsi spese da parte degli enti locali, per € 4.058 a commissioni attive corrisposte dagli istituti di credito per la gestione amministrativa delle delegazioni di pagamento, per € 58 ad arrotondamenti attivi, per € 1.224 a recuperi e rimborsi relativi a spese di registrazione di contratti di fornitura, per € 56.043 a ricavi derivanti dallo stralcio del saldo IRAP 2019 e del primo acconto 2020, e per € 115.100 ad altre sopravvenienze attive rilevate al fine di indicare le partite debitorie per l'importo effettivamente dovuto.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	26.811.225
Totale	26.811.225

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
26.456.440	23.031.672	3.424.768

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	260.682	186.165	74.517
Servizi	396.266	293.064	103.202
Godimento di beni di terzi	9.361	7.553	1.808
Salari e stipendi	19.211.232	16.419.867	2.791.365
Oneri sociali	4.681.462	4.847.817	(166.355)
Trattamento di fine rapporto	1.308.055	1.199.311	108.744
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	113.065	11.081	101.984
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.990	1.482	4.508
Ammortamento immobilizzazioni materiali	30.612	25.678	4.934
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	118	8.514	(8.396)
Accantonamento per rischi	400.142		400.142
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	39.455	31.140	8.315
Totale	26.456.440	23.031.672	3.424.768

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Accantonamento per rischi

Tali accantonamenti sono relativi a potenziali rischi derivanti da cause legali ancora in corso e/o a probabili riconoscimenti di compensi accessori arretrati al personale ausiliario socio-sanitario e sono stati effettuati sulla base delle sentenze intervenute alla data odierna e delle certificazioni inviate dai nostri Avvocati.

Oneri diversi di gestione

Di seguito viene riportato il dettaglio dei costi che compongono la voce B14 del conto economico:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Cancelleria e stampati	5.433	2.569	2.864
Acquisti vari	7.877	4.219	3.658
Imposta di bollo	732	361	371
Imposta di registro	1.200	200	1.000
Tassa di concessione governativa	310	310	-
Multe, ammende, sanzioni	744	1.167	(423)
Altri oneri di gestione		300	(300)
Arrotondamenti passivi	195	76	119

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Abbonamenti, quote associative, domini,	469	215	254
Vidimazioni e visure camerali	1.826	1.911	(85)
Utilizzo valori bollati		2	(2)
Contributi associativi di categoria	3.500	3.500	-
Costi non deducibili	2.367	2.891	(524)
Sopravvenienze passive	9.900	13.419	(3.519)
Altre imposte e tasse	258		258
Iva indetraibile	45		45
Carburanti e lubrificanti	4.599		4.599
Totale	39.455	31.140	8.315

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(8.481)	(16.395)	7.914

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	1.055		1.055
(Interessi e altri oneri finanziari)	(9.536)	(16.395)	6.859
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(8.481)	(16.395)	7.914

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	9.536
Altri	
Totale	9.536

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Sconti o oneri finanziari					9.536	9.536
Totale					9.536	9.536

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					1.055	1.055
Totale					1.055	1.055

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
306.104	130.568	175.536

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	306.104	130.568	175.536
IRES	203.563	82.387	121.176
IRAP	102.541	48.181	54.360
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	306.104	130.568	175.536

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non vi è fiscalità differita poiché non sussiste alcun presupposto per la rilevazione di imposte differite. Invece, per quanto concerne le imposte anticipate, si precisa che sono state rilevate nell'esercizio divergenze temporanee tra reddito imponibile e reddito di bilancio che potrebbero richiedere la rilevazione di imposte anticipate. Nella fattispecie, si è ritenuto opportuno, nel rispetto del principio della prudenza ed analogamente a quanto già fatto nei precedenti esercizi, non rilevare imposte anticipate o differite in quanto non esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

forza lavoro al 31/12/2020						
Inquadramento	n° Unità	FTE	di cui		di cui	
			tempo indeterminato	FTE	tempo determinato	FTE
Impiegati	211	42,24	211	42,24	0	0
Operai	879	825,79	827	815,71	52	10,08
Totale	1090	868,03	1038	857,95	52	10,08

forza lavoro al 31/12/2019						
Inquadramento	n° Unità	FTE	di cui		di cui	
			tempo indeterminato	FTE	tempo determinato	FTE
Impiegati	11	9,61	11	9,61	0	0
Operai	841	826,62	841	826,62	0	0
Totale	852	836,23	852	836,23	0	0

DIFFERENZE 2020-2019						
Inquadramento	n° Unità	FTE	di cui		di cui	
			tempo indeterminato	FTE	tempo determinato	FTE
Impiegati	200	32,63	200	32,63	0	0
Operai	38	-0,83	-14	-10,91	52	10,08
Totale	238	31,8	186	21,72	52	10,08

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	104.127	9.668

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	1	100.000
Totale	1	100.000

Descrizione	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza iniziale, numero	Consistenza finale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
Quote			1	1	100.000	100.000
Totale			1	1	100.000	100.000

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-*bis*, C.c.)

E' opportuno evidenziare, oltre a quanto già indicato nei paragrafi precedenti, che non sono state svolte operazioni con parti correlate a condizioni diverse da quelle di mercato.

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19 *bis*, C.c.)

La Società non ha ricevuto finanziamenti dai Soci.

Rapporti con l'Ente – socio unico

La Sanitaservice ASL TA S.r.l. ai sensi e per gli effetti dell'art. 2497 *bis* è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico ASL TA in quanto da questo Ente partecipata al 100%.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-*ter*, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 *quater*, C.c.)

Nel periodo che va dalla data di chiusura del bilancio ad oggi, non si segnalano fatti di rilievo che possano influire in modo rilevante sull'andamento aziendale.

In questo periodo si è proceduto regolarmente al pagamento delle fatture e degli altri debiti che risultavano sospesi alla data di chiusura del bilancio e sono altresì continuate in modo regolare tutte le attività operative.

Allo stato si ritiene che nessun impatto possa produrre sulla continuità aziendale della Vostra Società l'epidemia sanitaria da COVID-19.

L'ASL Taranto con Deliberazione n. 231/2021 ha dato avvio alla procedura di internalizzazione del servizio di trasporto sanitario dei pazienti nell'ambito del Sistema Regionale 118 – Rete dell'Emergenza Urgenza.

La società sta provvedendo alla pubblicazione della gara europea per l'acquisizione delle ambulanze/automediche necessarie all'espletamento delle attività in unione temporanea di acquisto con altra società Sanitaservice.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *quinquies e sexies*, C.C..

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	ASL TARANTO
Città (se in Italia) o stato estero	TARANTO

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Codice fiscale (per imprese italiane)	02026690731
Luogo di deposito del bilancio consolidato	V.le Virgilio 31 Taranto

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La vostra società è partecipata al 100% dall'ASL TARANTO.
Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della ASL TARANTO che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.).

	Ultimo esercizio 2019	Ultimo esercizio 2018
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/06/2020	09/05/2019
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni	165.683.362	154.564.438
C) Attivo circolante	501.962.950	472.004.054
D) Ratei e risconti attivi	954.773	546.070
Totale attivo	668.601.085	627.114.562

A) Patrimonio netto

Capitale sociale	4.181.689	4.181.689
Riserve	359.220.845	347.157.945
Utile (perdita) dell'esercizio	29.741	4.472
Totale patrimonio netto	363.432.275	351.344.106
B) Fondi per rischi e oneri	41.282.176	32.166.521
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.336.847	6.188.813
D) Debiti	257.094.196	237.264.300
E) Ratei e risconti passivi	455.591	150.822
Totale passivo	668.601.085	627.114.562

	Ultimo esercizio 2019	Ultimo esercizio 2018
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/06/2020	09/05/2019
A) Valore della produzione	1.135.489.882	1.127.847.003
B) Costi della produzione	(1.115.670.017)	(1.106.329.555)
C) Proventi e oneri finanziari	(286.158)	(563.651)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	108.500	(1.633.341)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(19.612.466)	(19.315.984)
Utile (perdita) dell'esercizio	29.741	4.472

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

La società non è qualificabile come startup o PMI innovativa.

Informazioni ex art. 1, comma 125-bis, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che gli aiuti di Stato gli "aiuti de minimis" ricevuti dalla Società nel corso dell'anno 2020 sono e/o saranno indicati nel Registro nazionale degli aiuti di Stato di cui all'articolo 52 della legge 24 dicembre 2012, n. 234.

Inoltre, non sono state ricevute sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	223.735
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
In distribuzione al socio unico	Euro	223.735

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico
Vito Santoro

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto – Autorizzazione Intendenza di Finanza – Taranto n. 4570/87 del 21.02.1987.

Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che la copia informatica è corrispondente all'originale documento cartaceo conservato presso la sede della società, ai sensi dell'art. 47, comma 1, D.P.R. n. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese. Inoltre, il sottoscritto dichiara che lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Reg. Imp. 02775310739
Rea.168878

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Società unipersonale

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento dell'ASL Taranto

Sede in VIALE VIRGILIO, 31 - 74121 TARANTO (TA) Capitale sociale Euro 100.000,00 I.V.

Verbale assemblea ordinaria

L'anno 2021 (duemilaventuno) il giorno 28 (ventotto) del mese di Maggio alle ore 15:30 presso la sede della Società in VIALE VIRGILIO, 31 - TARANTO, a seguito di regolare convocazione, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria del socio unico in prima convocazione della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

- 1) Esame ed approvazione bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020, Relazione sulla Gestione e Relazione del Sindaco Unico. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
- 2) Adeguamento compenso Sindaco Unico DGR n. 951/2020.
- 3) Avvio della procedura di internalizzazione del SEU 118 – Deliberazione ASL Taranto n. 231/2021. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
- 4) Esame ed approvazione della nuova pianta organica uffici amministrativi.
- 5) Varie ed eventuali.

Nel luogo ed all'ora indicata risultano fisicamente presenti gli organi societari al completo ed in particolare:

Dott. Vito Santoro Amministratore Unico

Dott. Luigi Senise Sindaco Unico

nonché il Socio Unico Azienda Sanitaria Locale TA in persona del Direttore Generale Avv. Stefano Rossi, il quale rappresenta l'intero capitale sociale. È presente inoltre il Dott. Andrea Chiari in qualità di Direttore Amministrativo dell'ASL di Taranto.

Assume la Presidenza ai sensi dell'art. 12 dello Statuto sociale il Dott. Vito Santoro, il quale chiama a fungere da segretario, con il consenso di tutti gli intervenuti, il Dott. Andrea Chiari, il quale accetta.

Il Presidente comunica ai presenti che l'assemblea odierna è stata convocata usufruendo del maggior termine previsto dall'art. 3, c. 6, D.L. 183/2020 (Milleproroghe), che ha prorogato le disposizioni dell'art. 106 del D.L. n. 18 del 17/03/2020 (c.d. "Cura Italia") emanato in conseguenza dell'emergenza epidemiologica da Covid-19; pertanto, la prima convocazione risulta tempestiva anche se successiva al 30/04/2021.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea è stata regolarmente convocata e che deve ritenersi valida ed atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno, essendo presenti l'Amministratore Unico ed il Socio che rappresenta l'intero Capitale sociale. Il Socio Unico ed il Sindaco Unico danno atto che l'assemblea è stata convocata nei modi e nei termini previsti dalla legge e dallo Statuto sociale e che si dichiarano edotti ed informati su tutti gli argomenti posti all'ordine del giorno e pertanto favorevoli alla loro trattazione.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Presidente assume in esame il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, procedendo nell'ordine alla lettura dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, della Nota

Verbale assemblea ordinaria

Pagina 1

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Integrativa e del Rendiconto Finanziario, fornendo agli interessati i necessari chiarimenti di volta in volta richiesti. Quindi, procede alla lettura della Relazione sulla Gestione ex art. 2428 del c.c.
Infine, il Sindaco Unico procede alla lettura della sua Relazione al Bilancio dell'esercizio 2020.

Il Presidente dell'assemblea, dopo esauriente discussione, mette ai voti il bilancio chiuso al 31/12/2020.
L'assemblea del socio unico all'unanimità

delibera

- di prendere atto della Relazione del Sindaco Unico al bilancio chiuso al 31/12/2020;
- di approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 con il Rendiconto finanziario e la Relazione sulla Gestione del medesimo esercizio, così come predisposti dall'Amministratore Unico;
- di approvare la proposta circa la destinazione del risultato economico d'esercizio del 2020 così come formulata dall'Amministratore Unico e qui di seguito riportata:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	223.735
da assegnare al Socio Unico	Euro	223.735

- di conferire ampia delega all'Amministratore Unico per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno il Presidente valutata l'obiettiva implementazione delle responsabilità e del carico di lavoro correlato all'ampliamento dei servizi internalizzati ritiene necessario l'adeguamento del compenso riconosciuto al Sindaco Unico, dal 50% al 70% del compenso spettante al Presidente del Collegio Sindacale dell'ASL Taranto, con decorrenza dall'esercizio 2021.

L'assemblea del socio unico all'unanimità

delibera

- di disporre, con decorrenza dall'01.01.2021, l'adeguamento del compenso economico del Sindaco Unico nella misura massima consentita dalle linee guida regionali in materia di organizzazione e gestione delle società in house delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale, applicabili ratione temporis.

Con riferimento al terzo punto all'ordine del giorno Il Presidente comunica che per svolgere le attività assegnate con Deliberazione ASL Taranto n. 231/2021 del servizio di trasporto sanitario dei pazienti nell'ambito del Sistema Regionale 118 – Rete dell'emergenza urgenza, ai sensi della Deliberazione di Giunta Regionale n. 951 del 15.6.2020 e dell'art. 192, co. 2, del D.lgs. n. 50/2016, la Società ha pubblicato il 23.04.2021 sulla piattaforma telematica di Innovapuglia ed il successivo 27.04.2021 sulla GUUE in unione temporanea di acquisto, la gara per l'affidamento della fornitura di automezzi di soccorso con riservato dominio ai sensi dell'art. 1523 c.c. comprensiva di assistenza full risk per la durata di 5 anni per le necessità delle società Sanitaservice ASL TA srl e Sanitaservice ASL BR srl in qualità di capofila, con base d'asta di € 15.487.500,00.

Il Presidente, inoltre, comunica che per svolgere le anzidette attività è necessario procedere all'assunzione a tempo pieno ed indeterminato, mediante avviso riservato ai lavoratori dipendenti delle Associazioni che svolgono attualmente il servizio, in applicazione della clausola sociale prevista dall'art. 30, L.R. n. 4/2010 ed in conformità a quanto previsto dalla DGR n. 951/2020 (Approvazione Linee Guida in materia di organizzazione e gestione delle Società in house delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale) e dal Regolamento Interno della Società Sanitaservice ASL TA Srl, dei seguenti profili così come riportati nel *business-plan* allegato alla DDG n. 231/2021:

Dettaglio	Numero uu.II. da assumere
Unità lavorative da assumere per gestione servizio di trasporto con AMBULANZA - CTG B CCNL AIOP	174

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Unità lavorative da assumere per gestione servizio di trasporto con AMBULANZA - CTG C CCNL AIOP	174
Unità lavorative da assumere per gestione servizio di trasporto con AUTOMEDICA - CTG C CCNL AIOP	36
TOTALE FABBISOGNO	384

L'assemblea del socio unico, udita l'esposizione del Presidente e dopo aver ricevuto tutte le delucidazioni ritenute necessarie,

delibera

- di ratificare l'operato dell'Amministratore Unico per la pubblicazione della gara nonché di approvare il piano delle attività riportate nella DDG n. 231/2021 e dei relativi Piani di Assunzione in conformità a quanto previsto dall'art. 30, L.R. n. 4/2010, dalla DGR n. 951/2020 (Approvazione Linee Guida in materia di organizzazione e gestione delle Società *in house* delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale) e dal Regolamento Interno della Società.

Con riferimento al quarto punto all'ordine del giorno il Presidente propone di rinviarlo ad una prossima Assemblea.

Dopo di che, null'altro essendovi da deliberare e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 16:30, previa lettura ed unanime approvazione del presente verbale.

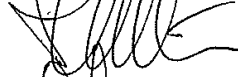
IL SEGRETARIO
Dott. Andrea CHIARI



Il Sindaco Unico
Dott. Luigi SENISE



IL PRESIDENTE
Dott. Vito SANTORO



Il Direttore Generale ASL TARANTO
Avv. Stefano ROSSI



Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che il presente verbale è stato registrato in data 10/06/2021 presso l'Agenzia delle Entrate, ufficio territoriale di Taranto, al n. 1729 serie 3. Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto - Autorizzazione Intendenza di Finanza - Taranto n. 4570/87 del 21.02.1987.

Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che la copia informatica è corrispondente all'originale documento cartaceo conservato presso la sede della società, ai sensi dell'art. 47, comma 1, D.P.R. n. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

Vinciguerra.luca@pec.it



Direzione Provinciale di Taranto

Ufficio Territoriale di Taranto

OGGETTO: Risposta a Vs richiesta di registrazione di Atto Privato (Verbale assembleare Sanitaservice Asl S.U.R.L. P. Iva 02775310739) inviata via pec il 08/06/2021 Rif. Ns Prot. in ingresso 46297/2021

Gentile contribuente,

facendo seguito alla VS richiesta di registrazione in oggetto si comunica che la scrittura privata è stata registrata in data **10/06/2021 alla serie 3 con il numero 1729.**

Una copia registrata è conservata C/o il Ns Ufficio.

Una volta terminata l'emergenza Covid-19 o per motivi di comprovata urgenza, tenuto conto che al momento l'accesso all'Ufficio è consentito solo ad un numero contingentato di persone, potrete venire a consegnare tutti gli originali dei documenti da voi anticipati via pec, avendo cura di stampare e portare con voi anche la ricevuta di avvenuta registrazione allegata alla presente comunicazione.

All'atto della consegna di tutti gli originali saremo in grado di restituirvi il vostro su cui saranno apposti gli estremi di registrazione e contestualmente provvederemo ad archiviare i nostri originali.

Grazie per la collaborazione

Distinti saluti.

Il funzionario referente

Buglione Antonio

Il responsabile del procedimento

Giovanni Prontera

Il Direttore dell'Ufficio Territoriale

Massimo Portoghese

Firma su delega del Direttore Provinciale; Giuseppe Persia

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Reg. Imp. 02775310739
Rea 168878

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Società unipersonale soggetta all'Attività di Direzione e Coordinamento di ASL TARANTO

Sede in VIALE VIRGILIO, 31 -74121 TARANTO (TA) Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2020

Signor Socio,

il bilancio che viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea chiude con un risultato di esercizio in utile di € 223.735. Per quanto concerne l'illustrazione dei dati contabili di bilancio e le altre notizie inerenti direttamente alla redazione dello stato Patrimoniale e del Conto Economico, Vi rinvio alla Nota Integrativa – già di per sé ricca di dettagli utili all'analisi della situazione e della gestione della società – volendo in questa sede fornire soprattutto ulteriori informazioni di sintesi in merito all'andamento della società, con riferimento sia all'esercizio appena chiuso, sia a quello futuro.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Società è stata costituita con la sottoscrizione di capitale sociale nella misura di Euro 100.000,00 interamente versato e sottoscritto dall'ASL Taranto.

Essa quindi svolge l'attività di ausilio a supporto dei servizi e delle prestazioni resi dall'Azienda Sanitaria Locale di Taranto e dalle strutture sanitarie aziendali per il raggiungimento delle finalità istituzionali tipiche. Nell'ambito della predetta attività, la società svolge anche attività di facchinaggio e movimentazione beni per assicurare un servizio di piccoli spostamenti all'interno delle strutture dell'Asl di Taranto. La società svolge inoltre l'attività di pulizia, disinfezione e sanificazione.

Con decorrenza dall'01.11.2020 sono iniziate le attività che l'ASL Taranto, con Deliberazione n. 1529/2020, ha affidato *in house* :

1. Servizi di gestione del Centro Unificato di Prenotazione (CUP) comprensivo anche della gestione sportelli Casse Ticket, ALPI e sportelli Anagrafe degli Assistiti nonché del numero Verde prenotativo CUP;
2. Servizi di conduzione, assistenza e manutenzione di primo livello comprensivo di conduzione Datacenter, servizio help-desk, servizio di manutenzione postazioni di lavoro, servizi di supporto specialistico e servizi di assistenza e manutenzione di primo livello infrastrutture e sistemi;
3. Servizi di supporto tecnico-operativo ICT.

La Società è disciplinata dal D.Lgs. 175/2016 così come integrato e corretto dal D. Lgs. 16 giugno 2017, n.100 che ha introdotto nell'ordinamento il "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica" nonché dalle norme del codice civile in quanto società di capitali. Lo statuto della società risulta adeguato ai "Criteri di organizzazione e gestione delle società strumentali alle attività delle aziende ed enti del Servizio Sanitario Regionale della Puglia" emanati dalla stessa Regione Puglia con DGR n. 2271/2013 nonché adeguato alle disposizioni di cui al già citato D.Lgs. 175/2016 e successive modifiche ed integrazioni.

Da un punto di vista fiscale, la società ha personalità giuridica autonoma, soggiace quindi alla normativa fiscale applicabile alle imprese sia ai fini delle imposte dirette sia indirette.

Riguardo al regime di applicazione dell'IVA la società quindi applica l'imposta del 22% in fattura, per tutte le attività svolte ed è soggetta all'applicazione del regime dello split-payment ricevendo in pagamento dall'Asl Ta il solo imponibile fatturato. L'iva relativa alle fatture emesse da Sanitaservice Asl Ta S.r.l all'Asl Ta è versata dunque direttamente da quest'ultima. Con l'entrata in vigore del D.L. 148/2017, la nostra società a sua volta è soggetta dall'esercizio 2018 all'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti per le fatture ricevute dai fornitori.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Andamento della gestione

Andamento dell'attività e del fatturato

La ASL Ta, con deliberazione del Direttore Generale n.555 del 23/02/2010 ha affidato alla Sanitaservice ASL Ta Srl, i servizi di ausiliario, servizi alla persona ed alberghieri a supporto dei servizi e delle prestazioni resi dall'Asl di Taranto e dalle altre strutture sanitarie aziendali per il perseguimento delle finalità istituzionali tipiche. Successivamente, con delibera n. 859 del 18/07/2014 l'Asl Ta ha affidato alla Sanitaservice il servizio di pulizia delle aree esterne e di quelle comuni.

Con Deliberazione del Direttore Generale dell'Asl di Taranto n.1544 del 23/10/2015 è stato approvato il Disciplinare di Servizio tra la stessa Asl di Taranto e la Sanitaservice Asl Ta, disciplinare sottoscritto in sede di Assemblea del Socio Unico del 23/10/2015 e successivamente registrato che definisce come di seguito le attività svolte *in house providing* da Sanitaservice Asl Ta per l'Asl di Taranto:

- Servizio alberghiero e di assistenza e supporto;
- Servizio di sanificazione e pulizia;
- Servizio di movimentazione interna di rifiuti, beni sanitari e non sanitari e materiali vari;
- Servizio di portierato, custodia e reception.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta c/o le sedi operative (ospedaliere, distrettuali, dipartimentali e di direzione) dell'Asl di Taranto ed ha una unità locale presso cui hanno sede gli uffici amministrativi della stessa Sanitaservice Asl in Via Duca di Genova n.63.

Con Deliberazione n.1619 del 28/07/2016 l'Asl di Taranto ha proceduto a nuovo affidamento a Sanitaservice del servizio di pulizia presso le strutture sanitarie territoriali e le aree comuni delle strutture ospedaliere dell'Asl Ta.

Infine con Delibere n.273 del 31/01/2018 e n.516 del 19/06/2018 sono stati affidati alla società i servizi di pulizia delle parti comuni del P.O. di Martina Franca, del Centro salute mentale di Crispiano, del Poliambulatorio di Crispiano, del Consultorio di Massafra, del SERD di Massafra, del Servizio di continuità assistenziale di Massafra, del Distretto n.2 di Massafra, del Gruppo appartamenti di Mottola attraverso l'internalizzazione del servizio in precedenza svolto dalle Cooperative Sociali di tipo B, "Eureka" e "Il Girasole" con decorrenza 01/08/2018 prevedendo un corrispettivo annuo di euro 277.583,44 euro oltre iva al 22%.

Il fatturato della società è aderente ai dati dei canoni annui fissati col Disciplinare di Servizio e con gli atti deliberativi d'impegno successivi prodotti da Asl Taranto così come di seguito riportato in sequenza:

Con Delibera del Direttore Generale dell'Asl di Taranto n.1544 del 23/10/2015 venivano fissati i corrispettivi per i servizi affidati di Ausiliario (supporto e clearing) e di pulizia delle aree comuni ed esterne (cleaning aree comuni):

- Supporto e clearing Euro 18.993.942,12
- Cleaning aree comuni Euro 4.935.101,88

Successivamente, a seguito di richiesta formulata dalla Direzione Asl Ta di rinegoziazione del contratto ai sensi dell'art. 9 ter, lett. a) del D.L.78 del 19/09/2015 convertito in legge n.125 del 06/08/2015 veniva concessa una riduzione del 2% del corrispettivo dei servizi che passavano quindi a:

- Supporto e clearing Euro 18.555.263
- Cleaning aree comuni Euro 4.836.400

Giungeva quindi la Delibera della Direzione Generale dell'Asl Ta n.1619 del 28/07/2016 del nuovo affidamento del servizio di pulizia che ridefiniva ancora il corrispettivo annuo del servizio pulizia fissandolo ad Euro 4.682.151 oltre iva. Quest'ultimo dato riflette la determinazione dei costi della commessa così come rilevati al 31.12.2015. Infine con la già citata Delibera n.516 del 19/06/2018 si è passati a comporre il seguente quadro di corrispettivi a fare data dal 01/08/2018.

L'ammontare dei canoni mensili risulta quindi per il servizio di ausiliario, per quello di pulizie e per i servizi internalizzati nell'esercizio 2018 rispettivamente pari ad Euro 1.546.271, 390.179 e 23.131 oltre l'iva al 22%.

Con Deliberazione dell'ASL Taranto n. 122 del 25.01.2021 è stato adeguato il canone dei servizi di ausiliario e pulizie per fronteggiare l'incremento del costo del lavoro nel periodo 01.07.2020-31.12.2020 determinato dal rinnovo del CCNL AIOP non medici, per un importo aggiuntivo mensile da luglio 2020 di € 285.702,35 per l'ausiliario ed € 75.946,19 per le pulizie e, perciò, per un importo complessivo di € 2.169.891,26 per l'anno 2020.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Clima sociale, politico e sindacale

Il clima delle relazioni sindacali, pur nella logica dialettica che lo caratterizza, può dirsi sereno ed orientato allo sviluppo dell'azienda e al riconoscimento dei diritti dei lavoratori. Di tanto sono prova gli importanti accordi conclusi per la regolamentazione delle Assenze Ingiustificate e delle ore di straordinario.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Per quanto riguarda la Vostra società, l'esercizio trascorso deve intendersi sostanzialmente positivo confermando i valori di bilancio ed i parametri aziendali che avevano già caratterizzato la gestione degli esercizi precedenti, come si evince dal prospetto di sintesi seguente riferito agli ultimi 3 anni:

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Valore della produzione	26.994.760	23.791.980	23.583.787
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	791.529	537.855	81.929
Reddito operativo (Ebit)	538.320	760.308	242.621
Utile (perdita) d'esercizio	223.735	613.345	212.054
Attività fisse	125.041	52.922	79.097
Patrimonio netto	349.576	739.187	337.895
complessivo			
Posizione finanziaria netta	2.789.884	4.307.680	3.329.542

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte:

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
valore della produzione	26.994.760	23.791.980	23.583.787
margine operativo lordo	791.529	537.855	81.929
Risultato prima delle imposte	529.839	743.913	223.053

Nel quadro generale positivo della gestione innanzi sintetizzato, si ritiene opportuno fornire dei dati di dettaglio derivanti dalla Analisi dei costi e dei ricavi per centri di attività:

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

	AUSILIAR.	PULIZIE	EXTRA	CUP	ICT	GTG	TOTALE
MATERIE PRIME	127.239,70	58.990,63	0,00	0,00	0,00	0,00	186.230,33
MANODOPERA DIRETTA	16.724.926,73	6.283.691,94	0,00	324.795,74	400.707,39	92.878,69	23.827.000,49
TOTALE COSTI DIRETTI	16.852.166,43	6.342.682,57	0,00	324.795,74	400.707,39	92.878,69	24.013.230,82
COSTO PRIMO	16.852.166,43	6.342.682,57	0,00	324.795,74	400.707,39	92.878,69	24.013.230,82
COSTI GENERALI PER SERVIZI	75.059,36	28.250,24	0,00	1.446,64	1.784,75	413,68	106.954,66
COSTI INDIRETTI DI MATERIE	30.039,75	11.306,12	0,00	578,96	714,28	165,56	42.804,67
CONTRIBUTI INAIL	162.388,04	61.118,30	0,00	3.129,74	3.861,23	894,98	231.392,29
AMMORTAMENTI	25.687,08	9.667,90	0,00	495,07	610,78	141,57	36.602,40
TOTALE COSTI INDIR.DI PRODUZ.	293.174,22	110.342,55	0,00	5.650,42	6.971,04	1.615,79	417.754,02
COSTO INDUSTRIALE	17.145.340,65	6.453.025,12	0,00	330.446,16	407.678,43	94.494,48	24.430.984,84
COSTI AMMINISTR. GENERALI	547.091,84	205.910,02	0,00	10.544,23	13.008,64	3.015,23	779.569,96
COSTI AMMINISTR.DEL PERSON.	881.037,63	331.597,84	0,00	16.980,44	20.949,13	4.855,73	1.255.420,78
TOTALE COSTI AMMINISTRATIVI	1.428.129,47	537.507,86	0,00	27.524,67	33.957,77	7.870,96	2.034.990,74
COSTO COMPLESSIVO AZIENDALE	18.573.470,12	6.990.532,98	0,00	357.970,83	441.636,20	102.365,45	26.465.975,58
RICAVI DI DIRETTA IMPUTAZIONE	€ 20.269.477,01	€ 5.415.411,56	€ 82.865,02	€ 418.448,82	€ 505.213,86	€ 121.032,60	€ 26.812.448,87
RICAVI DIVERSI	€ 138.619,23	€ 37.035,00	€ 566,70	€ 2.861,69	€ 3.455,06	€ 827,72	€ 183.365,41
TOTALE RICAVI PER CENTRI DI ATTIVITA'	€ 20.408.096,24	€ 5.452.446,56	€ 83.431,72	€ 421.310,51	€ 508.668,92	€ 121.860,32	€ 26.995.814,28
MARGINE PER CENTRO DI ATTIVITA'	€ 1.834.626,11	-€ 1.538.086,42	€ 83.431,72	€ 63.339,69	€ 67.032,73	€ 19.494,87	€ 529.838,70
% MARGINE SUL RICAPO	8,99%	-28,21%	100,00%	15,03%	13,18%	16,00%	1,96%

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

La quantificazione dei costi per commessa è stata fondata su una metodologia di calcolo a costi pieni (*full costing*) includendo nel costo complessivo oltre i costi di diretta imputazione (materie prime e personale diretto di produzione) una quota di costi generali industriali, ripartiti ed imputati indirettamente assumendo come base di riparto il costo primo, e quindi una quota di costi generali amministrativi ripartiti indirettamente assumendo come base di riparto il costo industriale.

Infatti dalla lettura del prospetto che precede è possibile verificare il processo di imputazione dei costi fino alla configurazione del costo complessivo.

La metodologia di calcolo adottata si è resa necessaria in presenza di una significativa quota di costi indiretti di produzione e di costi amministrativi, maturati rilevati e rilevabili per natura e non per destinazione, in presenza di un'attività aziendale composta da più commesse.

Relativamente alla dinamica del costo del lavoro è da segnalare che nell'esercizio 2020 tale costo è aumentato di € 2.835.738. Tale incremento rispetto al costo rilevato nel 2019 è da attribuire all'incremento dei dipendenti *Full-Time Equivalente* mediamente impiegati nell'esercizio corrente pari a n. 31,8 unità di cui n. 21,72 a Tempo Indeterminato e n. 10,08 a Tempo Determinato; oltre all'incremento del costo determinato dall'applicazione del nuovo CCNL AIOP non medici sottoscritto l'08.10.2020 con decorrenza dall'01.07.2020.

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Ricavi da vendite e prestazioni	26.811.225	23.542.367	3.268.858
Costi esterni	705.882	526.436	179.446
Valore Aggiunto	26.105.343	23.015.931	3.089.412
Costo del lavoro	25.313.814	22.478.076	2.835.738
Margine Operativo Lordo	791.529	537.855	253.674
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	436.744	27.160	409.584
Risultato Operativo	354.785	510.695	(155.910)
Proventi non caratteristici	183.535	249.613	(66.078)
Proventi e oneri finanziari	(8.481)	(16.395)	7.914
Risultato Ordinario	529.839	743.913	(214.074)
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	529.839	743.913	(214.074)
Imposte sul reddito	306.104	130.568	175.536
Risultato netto	223.735	613.345	(389.610)

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti:

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ROE netto	1,78	4,87	1,69
ROE lordo	4,21	5,91	1,77
ROI	0,06	0,11	0,04
ROS	0,02	0,03	0,01

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	20.332	3.781	16.551
Immobilizzazioni materiali nette	104.709	49.141	55.568
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale immobilizzato	125.041	52.922	72.119
Rimanenze di magazzino	31.246	31.365	(119)
Crediti verso Clienti	5.282	4.644	638
Altri crediti	5.463.917	2.288.110	3.175.807
Ratei e risconti attivi		228	(228)
Attività d'esercizio a breve termine	5.500.445	2.324.347	3.176.098
Debiti verso fornitori	172.187	187.353	(15.166)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	1.616.349	1.360.842	255.507
Altri debiti	3.898.325	3.037.872	860.453
Ratei e risconti passivi			
Passività d'esercizio a breve termine	5.686.861	4.586.067	1.100.794
Capitale d'esercizio netto	(186.416)	(2.261.720)	2.075.304
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.415	1.446	4.969
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	2.371.737	1.358.249	1.013.488
Passività a medio lungo termine	2.378.152	1.359.695	1.018.457
Capitale investito	(2.439.527)	(3.568.493)	1.128.966
Patrimonio netto	(349.576)	(739.187)	389.611
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	2.789.103	4.307.680	(1.518.577)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	2.439.527	3.568.493	(1.128.966)

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale e finanziaria della società (ossia la sua capacità di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti alla modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine, confrontati con gli stessi indici relativi all'esercizio precedente:

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Margine primario di struttura	224.535	686.265	258.798
Quoziente primario di struttura	2,80	13,97	4,27
Margine secondario di struttura	2.602.287	2.045.960	1.642.973
Quoziente secondario di struttura	20,81	39,66	21,77

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2020, era la seguente (in Euro):

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Depositi bancari	2.789.646	4.307.392	(1.517.746)
Denaro e altri valori in cassa	11	504	(493)
Disponibilità liquide	2.789.657	4.307.896	(1.518.239)

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	554	216	338
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	554	216	338
Posizione finanziaria netta a breve termine	2.789.103	4.307.680	(1.518.577)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	2.789.103	4.307.680	(1.518.577)

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Liquidità primaria	1,45	0,94	0,51
Liquidità secondaria	1,46	1,45	0,01
Indebitamento	23,07	9,04	14,03

L'indice di liquidità primaria (quick ratio) è migliorato ed ha superato l'unità, a dimostrazione del fatto che l'azienda riesce a far fronte interamente alle passività breve con la liquidità immediata e -conseguentemente- anche l'indice di liquidità secondaria è superiore all'unità assumendo un valore di 1,46, permettendoci di constatare che la situazione finanziaria della società sia da considerarsi buona. Risulta soddisfacente il fatto che entrambi i suddetti indici siano aumentati rispetto ai valori del 2019.

L'indice di indebitamento (leverage) è pari a 23,07 ed è aumentato rispetto al 2019, ma tale aumento si può ritenere del tutto fisiologico essendo aumentati i debiti verso la controllante per utili di sua spettanza, così come sono aumentati i debiti per retribuzioni e contributi del personale dipendente. Peraltro, a tale aumento dei debiti fa riscontro un analogo aumento delle partite creditorie a breve termine.

Relazione del Governo Societario e programma di valutazione del rischio di crisi aziendale

Ex art. 6, c. 4, D.Lgs. n. 175/2016, la presente sezione configura la relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

contestualmente al bilancio d'esercizio.

La presente sezione trae tra l'altro spunto dal documento *relazione sul governo societario contenente programma di valutazione del rischio di crisi aziendale a cura del gruppo di lavoro "programma di valutazione del rischio di crisi aziendale delle società a partecipazione pubblica ed indicatori di valutazione" – area "economia degli enti locali"* del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e della Fondazione Nazionale dei Commercialisti (Marzo 2019).

A) Con riferimento alle disposizioni dell'art. 6, c. 3, D.Lgs. 175/2016:

- Quanto alle lettere a) e d), ovvero l'eventuale adozione di regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale e programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea, non si sono ravviate le necessità né le condizioni per l'adozione dei regolamenti e dei programmi ivi riportati;
- Quanto alla lettera b), l'operatività dell'ufficio di controllo interno si caratterizza per il progressivo supporto procedurale e di regolarità, in particolare in materia di ciclo passivo, con specifico riferimento alla sistematicità di verifica della copertura finanziaria delle spese e della completezza e coerenza degli atti che hanno determinato dette spese; tanto è attuato attraverso procedure di gestione di ciclo passivo e del ciclo attivo applicate, nonché dalla predisposizione dei budget basati sul bilancio di previsione approvato;
- Quanto alla lettera c), ovvero l'adozione di codici di condotta propri, o adesioni a codici di condotta collettivi aventi ad oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società, si ricorda che la Società ha adottato il piano triennale afferente la prevenzione della corruzione ex Legge 190/2012 e Linee Guida ANAC 1134/2017, la quale sezione affronta anche il tema della trasparenza amministrativa ex D.Lgs. 33/2013.

B) Ai sensi dell'art. 6, c. 2, D.Lgs. 175/2016, le società a controllo pubblico effettuano la valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'Assemblea dei Soci nell'ambito della relazione sulla gestione e, qualora emergano uno o più indicatori di crisi aziendale, l'organo amministrativo della società a controllo pubblico adotta senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento.

La Società ha utilizzato i parametri economico-finanziari e le rispettive soglie, oggetto di monitoraggio costante, ai fini di immediati interventi qualora detti parametri dovessero assumere valori ritenuti anomali, a garanzia della continuità aziendale come definite al § 3.1.3 del documento *"Crisi d'impresa – Gli indici dell'allerta"* del Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili approvato il 29/10/2019.

	oneri finanziari/ricavi	patrimonio netto/debiti totali	liquidità a breve (attività a breve)/passività a breve	cash flow/attivo	(indebitamento previdenziale+tributario)/attivo
Soglie individuate per le società che erogano "Servizi alle persone"	2,70	2,30	69,80	0,50	14,60
Indici della Società sul bilancio 2019	0,04%	4,74%	147,96%	1,73%	19,21%
Esito	Positivo inferiore alla soglia massima	Positivo superiore alla soglia minima	Positivo superiore alla soglia minima	Positivo superiore alla soglia minima	Negativo superiore alla soglia massima

Questi 5 indici hanno significato se contemporaneamente utilizzati, fornendo ciascuno, ove isolatamente

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

considerato, solo viste parziali di eventuali indizi di crisi. Il rapporto tra l'indebitamento previdenziale e tributario con il totale dell'attivo dello stato patrimoniale, seppure superiore alla soglia massima, non desta preoccupazione poiché i debiti previdenziali e tributari sono correnti e si riferiscono alle retribuzioni erogate nel mese di dicembre (comprensivo della 13^a mensilità) regolarmente pagati nel mese di gennaio 2021.

Inoltre, con riferimento al bilancio in oggetto, è possibile constatare che il risultato d'esercizio non è negativo per tre esercizi successivi:

31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
+223.735	+613.345	+212.054

e che la relazione sul Bilancio di Esercizio redatta dal Sindaco e Revisore Unico, con riferimento all'ultimo bilancio approvato, non rappresenta dubbi di continuità aziendale.

Si ritiene inoltre di calcolare, pur non considerandoli indici di rischio ma come elemento di analisi del peso degli oneri finanziari, anche l'indice di disponibilità finanziaria, dato dal rapporto tra attività correnti e passività correnti.

Si dà atto qui che per tutto il corso dell'esercizio 2020 l'organo amministrativo, con ricorrenza trimestrale, ha provveduto a monitorare l'andamento della gestione con il rendiconto trasmesso al Socio Unico e al Sindaco e Revisore Unico della società da cui è sempre emerso un alto grado di solidità e di solvibilità dell'impresa e conseguentemente il rischio di una possibile crisi aziendale è sempre stato valutato estremamente basso ed improbabile. Dai dati generali emerge un quadro di stabile equilibrio economico-finanziario e patrimoniale dell'azienda. In tutto il triennio resta sempre positivo il Risultato Operativo e l'Utile netto. Le relazioni al bilancio predisposte dal Sindaco e Revisore Unico non hanno espresso dubbi sulla continuità aziendale.

Parametri		2020	2019	2018
Indice di struttura	<i>Cp+Pc/I</i>	20,81	39,66	21,77
Indici di disponibilità	<i>Ap/Pb</i>	1,46	1,45	1,11
Ebit	<i>Ro</i>	538.320	760.308	242.621
Utile netto	<i>Rn</i>	223.735	613.345	212.054
Ricavi da vendite e prestazioni	<i>V</i>	26.811.225	23.542.367	23.395.064
Costi per servizi	<i>B) 7 CE</i>	396.266	293.064	276.090
Costi per consumi	<i>B) 6 CE</i>	260.682	186.165	175.644
Costi del personale	<i>B) 9 CE</i>	25.313.814	22.478.076	22.661.416
Oneri finanziari	<i>C) 17 CE</i>	9.536	16.395	19.568

Si mantiene elevato l'indice di struttura, così come quello di disponibilità sempre maggiore dell'unità nel corso dell'ultimo triennio.

Assolutamente irrilevante risulta il dato del rapporto tra oneri finanziari e ricavi sempre molto basso nel triennio ed addirittura ridotto nel 2020.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa, come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente ed il personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola, per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

gravissime al personale iscritto al libro matricola per i quali è stata accertata una responsabilità aziendale.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata responsabile.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale: in dettaglio le attività di Formazione del Personale:

Anno 2016 – Corso Sicurezza sul Lavoro - Addetti antincendio - Addetti Primo soccorso EDIZIONE 2

- 54 azioni formative - 484 dipendenti coinvolti
- 133 primo soccorso – 132 antincendio

Anno 2017 – Corso Privacy

- 5 azioni formative – 90 dipendenti coinvolti

Anno 2016/2017 – Corso Sicurezza sul Lavoro - Addetti antincendio - Addetti Primo soccorso ED. 3

- 18 azioni formative - 186 dipendenti coinvolti

Anno 2019 - APPROCCIO AL QUALITY MANAGEMENT IN SANITASERVICE ASL TA

- 42 azioni formative – 756 dipendenti coinvolti
- Da aprile 2019 a gennaio 2020

Anno 2020 – Corso Formazione professionale per progressione orizzontale ausiliari da A1 a A2

In programmazione :

- Privacy;
- Sicurezza sul Lavoro - Addetti antincendio - Addetti Primo soccorso - EDIZIONE 4;
- Procedure di pulizia/sanificazione ed utilizzo dei prodotti detergenti;

La Società al 31.12.2020 conta n. 1.090 dipendenti come di seguito dettagliato:

Categoria	Anno 2020	Anno 2019	variazioni	FTE
A	57	22	+35	46,58
A1	18	78	-60	9,31
A2	804	741	+63	810,98
B	185	0	+185	29,67
B1	6	5	1	5,53
C	13	1	+12	2,81
C1	4	4	0	3,83
D	2	1	+1	1,17
DS	1		+1	1
TOTALE	1090	852	238	910,88

Dati sulla produttività

Le assenze per malattia si attestano nel corso del 2020 al 6,2% con un incremento rispetto al dato del precedente anno di +1,8% determinato soprattutto dal SARS-COVID-19. L'azienda, per la verifica di queste ultime, si è avvalsa degli accertamenti del medico fiscale.

A seguito di accordo con le OO.SS. dal mese di giugno del 2019 si è provveduto a non retribuire le ore di Assenze Ingiustificate con i Permessi Personali che potranno essere utilizzati, come prevede il CCNL, nel limite di 36 ore annuo con l'indicazione del giorno del recupero. Pertanto le ore di Assenza Ingiustificata del 2020 ammontano a 8.478, pari al 26,43% del totale delle ore di Assenza.

Il dato relativo all'assenteismo per infortuni sul lavoro si attesta sul 0,5% in linea rispetto al precedente esercizio in cui si era attestato allo 0,5%. I casi di positività al SARS-COVID-19 contratti sul posto di lavoro e gestiti come infortuni dall'INAIL, alla data odierna, sono n. 8.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Il fenomeno risulta essere di difficile correlazione con i fattori di rischio derivanti dal processo produttivo ciò anche a seguito del costante aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi. Nel verificare la casistica degli incidenti occorsi, si rileva che la maggior quota degli stessi dà luogo a brevi periodi di astensione e molto spesso sono ascrivibili a circostanze e cause accidentali.

Nel corso dell'esercizio è proseguita una intensa attività di formazione a favore dei dipendenti e di dotazione degli opportuni dispositivi di sicurezza (guanti anallergici, calzature, guanti per facchinaggio) oltre al rinnovo delle divise aziendali in dotazione del personale. Di rilievo è il percorso formativo avviato nel primo trimestre 2019 approvato dalla Regione Puglia ed attuato con fondi FSE "Orientamento al Quality Management". L'esperienza formativa consentirà di far crescere in consapevolezza di ruolo il personale ausiliario al fine di una sua più organica integrazione con il sistema sanitario di cui si è struttura strumentale fondamentale e strategica insieme a contenuti sulla privacy e sul modello organizzativo progettato e da implementare.

Tornando ai dati della produttività, appare evidente che per attrarre il fenomeno ad un maggior controllo e monitoraggio da parte dell'azienda, posta l'estrema parcellizzazione dei luoghi di lavoro, sia necessario strutturare e potenziare il servizio di prevenzione e protezione con addetti professionali e dedicati e, soprattutto, poter beneficiare in termini di organizzazione e gestione del personale, della strutturazione organizzativa prevista dal modello organizzativo aziendale con l'attivazione delle linee di coordinamento, ognuna delle quali supportata da capisquadra, ad una fondamentale esigenza di controllo del personale, di prossimità con lo stesso e, quindi, di immediatezza nell'accertamento anche di fatti ed accadimenti infortunistici. A tal fine a febbraio del 2020 la società ha pubblicato n. 2 avvisi di selezione del personale, per n. 15 Capi Squadra, riservata al personale interno, e n. 40 Pulitori riservata all'esterno, previa approvazione del "Regolamento sul reclutamento del Personale" e del nuovo organigramma aziendale da parte del Socio Unico; per la selezione di n. 40 pulitori è stata effettuata la pre-selezione nel mese di ottobre 2020 ed attualmente la Commissione Esaminatrice ha ripreso i lavori per l'attribuzione dei punteggi per titoli e, successivamente, convocare i candidati alla prova orale; per la selezione interna di n. 15 capi-squadra la Commissione Esaminatrice ha ripreso i lavori per l'attribuzione dei punteggi per titoli e, successivamente, convocare i candidati alla prova orale.

ASSENZE PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2020																						
voci	TOTALE		centri di costo																			
			ausiliari		pulitori		ICT		GTG		CUP		facility		rifiuti		trasp.farmaci		coordinatori		ufficio	
	ore	%	ore	%	ore	%	ore	%	ore	%	ore	%	ore	%	ore	%	ore	%	ore	%		
Totale ore lavorabili	1.653.384	100	1.101.600	100	431.288	100	28.072	100	5.256	100	23.717	100	9.420	100	13.188	100	15.072	100	7.222	100	18.549	100
Totale ore di assenza	335.509	20,3	238.420	21,6	82.334	19,1	3.330	11,9	207	3,9	1.843	7,8	1.318	14,0	1.106	8,4	2.681	17,8	1.206	16,7	3.065	16,5
di cui:																						
- Legge 104/92	19.190	1,2	14.614	1,3	3.904	0,9	289	1,0	36	0,7	30	0,1	102	1,1			216	1,4			0,0	0,0
- malattia	102.035	6,2	73.633	6,7	25.766	6,0	804	2,9	12	0,2	398	1,7	66	0,7	108	0,8	354	2,3	0	0,0	894	4,8
- maternità + allatt.to	5.444	0,3	1.494	0,1	2.507	0,6	566	2,0	0	0,0	415	1,7	0	0,0	0	0,0	462	3,1	0	0,0	0	0,0
- infertuni	8.228	0,5	5.436	0,5	2.630	0,6	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	162	2,2	0	0,0
- ferie	144.583	8,7	101.472	9,2	36.578	8,5	511	1,8	38	0,7	333	1,4	1.007	10,7	869	6,6	1.383	9,2	771	10,7	1.621	8,7
- cong. Par. fino 2 a.	12.063	0,7	11.295	1,0	768	0,2	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
- aspettativa	1.182	0,1	518	0,0	664	0,2	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
- recupero festività	10.708	0,6	6.971	0,6	2.254	0,5	572	2,0	90	1,7	490	2,1	90	1,0	12	0,1	84	0,6	18	0,2	126	0,7
- assenze varie	32.076	1,9	22.987	2,1	7.262	1,7	588	2,1	30	0,6	177	0,7	53	0,6	117	0,9	183	1,2	254	3,5	424	2,3

TABELLA ORE LAVORATE: evidenzia la ripartizione delle ore lavorate tra ordinarie e straordinarie e, nell'ambito delle due tipologie principali, la suddivisione in base al giorno od alla fascia oraria.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

ORE LAVORATE anno 2020					
causale	ore lav. ordinarie	% su Tot. Ore lav. ordinarie	ore lav. Straordinario	% su tot. Ore straordinario	% su monte ore teorico
Lavoro ordinario diurno	1.169.264,52	88,7%			70,7%
Lavoro ordinario notturno	72.318,47	5,5%			4,4%
Lavoro festivo diurno	63.081,35	4,8%			3,8%
Lavoro festivo notturno	13.181,28	1,0%			0,8%
Straordinario autorizzato diurno			32.278,53	86,9%	2,0%
Straordinario autorizzato notturno			2.323,00	6,3%	0,1%
Straordinario autorizzato fest. nott.			533,27	1,4%	0,0%
Straordinario autorizzato fest. diu.			2.016,28	5,4%	0,1%
Totale	1.317.845,62	100,0%	37.151,08	100,0%	82,0%
monte ore teorico 2020	1.653.384				

DETTAGLIO DELLE ORE DI ASSENZE

dettaglio assenze varie	tot. Ore
C5 - CONG. P. FIGLIO 3-1	79
CF - CONG. MAL. FIGLIO	30
CM - Congedo Matr. C/	365
CO - CongObblPadre LS	90
Cp - CORSO PROFESSIONI	97
DS - DONAZIONE SANGU	25
Ds - DayHospTerSalva	230
EL - PERM. CARICHE ELE	391
ES - SOSTENIMENTO ESA	6
FP - FESTIVITA' PATRON	141
GP - GIUDICE POPOLAR	408
I1 - IMPEGNO POLITICO	164
IP - IMPEGNO POLITICO	185
P3 - permesso ART.31	311
P5 - permesso ART.31	345
PA - PERMESSI ASSEMBL	36
PL - PERMESSI LUTTO	1.998
PM - PERM. MENS.LAV.	174
PO - PERMESSI SINDACA	9
PP - PERMESSI PERSONA	613
PS - PERMESSI SINDACA	276
PU - PERMESSI UFFICIO	3.537
PI - PERMESSI SIND. LOC	782
Pn - PERMESSI SIND. NA	9
RC - RECUPERO	1.178
RX - RISCHIO RADIAZION	234
Rp - REC. CORSO PROFE	681
SA - SOSPENSIONE ARRE	2.268
SP - permesso straordi	1.558
ST - PERMESSI STUDIO	106
V2 - COVID - Cong Figlio	2.621
V3 - COVID - Cong 104 a	137
V4 - COVID - Cong GG 1	4.490
V9 - COVID - QuarantFig	24
ai - ASSENZA INGIUSTIF	8.478
TOTALE	32.076

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	-
Impianti e macchinari	2.845
Attrezzature industriali e commerciali	59.514
Altri beni	23.822

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle:

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
ASL TARANTO	1.694.697	-----	5.211.842	5.046	26.811.225	16.811
Totale						

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede direttamente o indirettamente azioni proprie o azioni di società controllanti.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile, si dà atto che la società non ha fatto alcun ricorso a strumenti finanziari né al mercato del credito e che pertanto nullo risulta il rischio di credito e quello di liquidità. Non si rileva inoltre alcun rischio di mercato.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corso del primo trimestre del 2021 la gestione si è svolta in piena continuità con l'esercizio chiuso al 31.12.2020 e in tal senso si prevede possa svolgersi l'intero esercizio, non individuandosi al momento elementi interni di criticità nella gestione, né minacce dall'analisi del contesto generale.

La positiva valutazione di Asl Taranto per l'azione strumentale compiuta in questi anni da parte della Società *in-house* ha portato il Socio Unico ad assegnare alla società nuovi servizi nel corso del 2020 considerando la società controllata come un prezioso strumento per l'attuazione delle più produttive ed economiche politiche di gestione dei diversi servizi strumentali alla propria attività "core". Inoltre nel corso dell'esercizio 2021 l'Asl Taranto ha affidato alla Sanitaservice Asl Ta Srl l'avvio dell'internalizzazione delle attività del SEU-118.

Garantita la continuità da queste solide basi, non si individuano elementi di criticità nella evoluzione prevedibile della gestione che, sulla base dei dati noti ad oggi, non risentirà degli effetti determinati dalla

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

Epidemia Sanitaria COVID-19. Del resto non possono non rappresentare un elemento di favore i dati relativi all'andamento e alla struttura dei costi che hanno determinato un incremento del Margine Operativo Lordo attestatosi ad € 791.529 **nel presente esercizio (+47,16% rispetto al MOL 2019)**. La società nell'ultimo quadriennio ha saputo fare propri i programmi di economicità rispondendo a importanti riduzioni dei corrispettivi (*spending review*) e riuscendo comunque a rispettare obiettivi di costo generale dei servizi (*pulizie*) di cui poter dimostrare l'economicità e convenienza rispetto a soluzioni di acquisizioni alternative, con la capacità di garantire comunque il rispetto dei tetti di costo proseguendo con una politica di stabilizzazione del personale (*passaggio a full time di tutti i lavoratori*).

Peraltro va segnalato che il 31 luglio 2019 è scaduto il disciplinare di servizio approvato con delibera del Direttore Generale dell'Asl Taranto n.1544 del 23/10/2015, la cui validità è stata prorogata, da ultimo, al 30/04/2021 con Deliberazione del Direttore Generale n. 2549/2020. L'importante strumento di disciplina del servizio e di regolazione dei rapporti tra Asl Taranto e Sanitaservice Asl Taranto, dovrà essere preceduto da un aggiornamento della pianificazione che dovrebbe muoversi nel senso di una graduale ma continua integrazione dei servizi e in una logica di unitarietà aziendale. Di ciò riporta importante riferimento anche la stessa delibera di riaffidamento del servizio di pulizia alla Società *in house* da parte dell'ASL TA che, nella narrativa, oltre a dimostrare l'economicità dell'affidamento dato dai livelli di costo della commessa "Pulizie" rispetto alle alternative del mercato, dimostra l'ottimale impiego delle risorse pubbliche rammentando *"come durante l'anno 2015 l'espletamento a regime dei servizi affidati alla Sanitaservice - e contestualmente alla sottoscrizione del Disciplinare di Servizio avvenuta in data 23/10/2015 che ne ha consentito la definizione e puntualizzazione - l'azienda abbia potuto completare l'organizzazione ed espletamento del servizio di ausiliario in alcune specifiche attività legate al trattamento dei ROT, piuttosto che alla consegna in reparto di farmaci e dispositivi medici (in particolare per le necessità del SS. Annunziata) concretamente evitando interferenze con i servizi svolti in appalto da altri operatori; inoltre, sempre nella medesima ottica, l'Azienda ha potuto - giusta Deliberazione D.G. n.166 del 02/04/2015 - sopprimere il servizio di traslochi affidato in esterno a ditta appaltatrice e valorizzare le attività della Sanitaservice, così come esattamente richiamate all'art.5.2.4.2 del Disciplinare di Servizio: soluzione che per il solo anno 2015 ha consentito all'Asl di ottenere un risparmio di spesa pari ad Euro 52.962,67."*

Da quanto quindi esposto si può concludere nel prevedere ragionevolmente una evoluzione positiva della gestione, necessitandosi al più, al rinnovo del disciplinare di servizio, ma soprattutto del sottostante Business Pian, una più generale analisi sugli effettivi perimetri di operatività delle commesse, sempre più integrate così come è logico in una dimensione unitaria di servizio.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 342/2000.

Al termine della presente relazione intendo ringraziare vivamente il Socio Unico per la fiducia accordata invitando ad approvare il bilancio così come presentato, nel termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio in deroga all'art. 2478-bis c.c. ai sensi dell'art. 3, comma 3, D.L. 183/2020, convertito dalla Legge n. 21/2021.

Taranto, 28 aprile 2021

Amministratore Unico
Vito Santoro

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto – Autorizzazione Intendenza di Finanza – Taranto n. 4570/87 del 21.02.1987.

Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che la copia informatica è corrispondente all'originale documento cartaceo conservato presso la sede della società, ai sensi dell'art. 47, comma 1, D.P.R. n. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L.

SANITASERVICE ASL TA SRL UNIPERSONALE

Sede legale: Viale Virgilio 31, Taranto

Iscritta al registro delle imprese di Taranto

Iscritta al R.E.A. di Taranto al n. 168878

Capitale sociale: € 100.000,00 interamente versato

Codice fiscale 02775310739

**RELAZIONE UNITARIA DEL SINDACO UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI
(ESERCIZIO SOCIALE CHIUSO AL 31.12.2020)**

Al Socio unico della società SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE

Premessa

Il sindaco unico, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Società SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2020, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2020, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio

Continuità aziendale

L'Amministratore unico nel paragrafo "evoluzione prevedibile della gestione" della relazione sulla gestione del bilancio segnala che il disciplinare di servizio è scaduto il 31 luglio del 2019, prorogato con delibera del Direttore Generale ASL al 30 aprile 2021. Nel riportare la necessità di provvedere al rinnovo del suddetto disciplinare, illustra che nel corso dei primi mesi del 2021 l'ASL ha affidato alla società l'avvio dell'internalizzazione delle attività del SEU-118. Questa importante evoluzione della gestione fa seguito ai nuovi servizi che l'ASL ha già affidato in house nel 2020 con delibera n. 1529/2020, pertanto non ravvisa elementi di criticità nella evoluzione della gestione.

Per quanto attiene all'emergenza epidemiologica della pandemia SARS-COVID-19, l'Amministratore unico nel paragrafo "fatti di rilievo verificatosi nel corso dell'esercizio" della Nota integrativa evidenzia che non vi è stato alcun impatto negativo sull'attività esercitata e né sulla sua continuità aziendale.

Responsabilità degli Amministratori e del sindaco unico per il bilancio d'esercizio

L' Amministratore unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L' Amministratore unico è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il *sindaco unico* ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall' Amministratore unico, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'Amministratore unico del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

L'Amministratore unico della Società SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione al 31 dicembre 2020, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Società SANITASERVICEASLTA S.r.l. UNIPERSONALE al 31 dicembre 2020 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A mio giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2020 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato alle assemblee dei soci e mi sono incontrato con l'amministratore unico e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito dall'amministratore unico anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione in particolare sul perdurare degli impatti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid-19 anche nei primi mesi dell'esercizio 2021 e sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e ho vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'amministratore unico per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid-19, a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce del socio unico ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal sindaco unico pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, l'amministratore unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

In considerazione della deroga contenuta nell'art. 106, comma primo, del D.L. 17 marzo 2020, n. 18 convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27 e successive integrazioni, l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta, invito il socio unico ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, così come redatto dall' Amministratore unico.

Il sindaco unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall' Amministratore unico in nota integrativa.

Massafra, 12.05.2021

Il Sindaco unico

LUIGI SENISE

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Taranto – Autorizzazione Intendenza di Finanza – Taranto n. 4570/87 del 21.02.1987.

Il sottoscritto Dott. SANTORO Vito, in qualità di Amministratore Unico della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. dichiara che la copia informatica è corrispondente all'originale documento cartaceo conservato presso la sede della società, ai sensi dell'art. 47, comma 1, D.P.R. n. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.