

**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.

**Bilancio al 31/12/2015**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b> (di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	633	2.764
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre		
	633	2.764
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinario	6.577	
3) Attrezzature industriali e commerciali	112.984	143.178
4) Altri beni	2.956	3.924
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	122.517	147.102
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		



c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
d) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>123.150</b>	<b>149.866</b>

**C) Attivo circolante***I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		17.650	11.879
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		<u>17.650</u>	<u>11.879</u>

*II. Crediti*

1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	3.710.789		3.371.500
- oltre 12 mesi			
		<u>3.710.789</u>	<u>3.371.500</u>
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	308.506		353.501
- oltre 12 mesi	63.871		
		<u>372.377</u>	<u>353.501</u>
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			

5) Verso altri:		
- entro 12 mesi	130.744	123.791
- oltre 12 mesi		63.871
		<u>187.662</u>
		130.744
		<u>4.213.910</u>
		3.912.663
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</b>		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Partecipazioni in imprese controllanti		
4) Altre partecipazioni		
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
6) Altri titoli		
<b>IV. Disponibilità liquide</b>		
1) Depositi bancari e postali		558.634
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa		21
		<u>558.655</u>
		76.387
<b>Totale attivo circolante</b>		<b>4.790.215</b>
		<b>4.000.929</b>

**D) Ratei e risconti**

- disaggio su prestiti		
- ratei e risconti attivi	139	26.188
		<u>26.188</u>
		139

**Totale attivo**

**4.913.504**      **4.176.983**

**Stato patrimoniale passivo**

**31/12/2015**      **31/12/2014**

**A) Patrimonio netto**

I. Capitale		100.000	100.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione			
IV. Riserva legale		340	250
V. Riserve statutarie			
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	5.842		4.136
Riserva per acquisto azioni proprie			
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.			
Riserva azioni (quote) della società controllante			
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni			
Versamenti in conto aumento di capitale			

Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari		
attesi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(2)
Altre...		
	5.842	4.134
<b>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</b>		
<b>IX. Utile d'esercizio</b>	784.369	1.796
<b>IX. Perdita d'esercizio</b>	0	0
Acconti su dividendi	0	0
Copertura parziale perdita d'esercizio		
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>890.551</b>	<b>106.180</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri		
<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>		
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>10.874</b>	<b>129.149</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		



3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi	145		
- oltre 12 mesi			
		145	
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi			54.517
- oltre 12 mesi			
			54.517
6) Acconti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	172.841		102.484
- oltre 12 mesi			
		172.841	102.484
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	575.852		608.274
- oltre 12 mesi			
		575.852	608.274
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	965.034		925.351
- oltre 12 mesi			
		965.034	925.351
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	2.298.207		2.251.028
- oltre 12 mesi			
		2.298.207	2.251.028

<b>Totale debiti</b>	<b>4.012.079</b>	<b>3.941.654</b>
----------------------	------------------	------------------

**E) Ratei e risconti**

- aggio sui prestiti
- vari

--	--	--

<b>Totale passivo</b>	<b>4.913.504</b>	<b>4.176.983</b>
-----------------------	------------------	------------------



Conto economico	31/12/2015	31/12/2014
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.857.791	19.262.877
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		11.879
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	3.961	22.339
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	3.961	22.339
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>22.861.752</b>	<b>19.297.095</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	257.432	169.529
7) Per servizi	281.259	355.931
8) Per godimento di beni di terzi	6.489	
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	15.472.528	13.442.983
b) Oneri sociali	4.608.930	4.064.996
c) Trattamento di fine rapporto	988.300	869.296
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		9.033
	21.069.758	18.386.308
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.131	2.131
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.175	29.622
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	41.306	31.753
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(5.770)	14.397
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	16.247	39.986
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>21.666.721</b>	<b>18.997.904</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>1.195.031</b>	<b>299.191</b>

**C) Proventi e oneri finanziari***15) Proventi da partecipazioni:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

*16) Altri proventi finanziari:*

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri

71

71

71

*17) Interessi e altri oneri finanziari:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

16.966

3.829

16.966

3.829

*17-bis) Utili e Perdite su cambi***Totale proventi e oneri finanziari**

(16.966)

(3.758)

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie***18) Rivalutazioni:*

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

*19) Svalutazioni:*

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie****E) Proventi e oneri straordinari***20) Proventi:*

- plusvalenze da alienazioni

- varie	39.567	5.110
		39.567
		5.110
<b>21) Oneri:</b>		
- minusvalenze da alienazioni		
- imposte esercizi precedenti	24.361	
- varie	8.041	132.814
		32.402
		132.814
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>7.165</b>
		<b>(127.704)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>		<b>1.185.230</b>
		<b>167.729</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
a) Imposte correnti	400.861	143.213
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		22.720
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
		400.861
		165.933
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<b>784.369</b>
		<b>1.796</b>

Amministratore Unico  
 Francesco Saverio Massaro



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. MASSARO Francesco Saverio, 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.**

Società unipersonale

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

**Nota integrativa al bilancio al 31/12/2015****Premessa**

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un utile d'esercizio pari ad € 784.369 contro l'utile d'esercizio del 2014 pari ad € 1.796.

**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. A far data dal 01 Agosto 2014 la società svolge altresì il servizio di pulizia presso le strutture sanitarie territoriali e le aree comuni delle strutture ospedaliere dell'Asl TA giusta Delibera di affidamento dell'Asl Ta n. 859 del 18/07/2014.

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 sia 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.

**Criteri di formazione**

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 unitamente allo stato patrimoniale ed al conto economico.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento vengono indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto ed "arrotondamenti da Euro" ricompresi tra gli Oneri Diversi di Gestione nei "Costi della Produzione" di Conto Economico.

**Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 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 nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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 compensi 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 continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

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.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

### **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 e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### **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.

### **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.

### **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.



**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	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Dirigenti				
Quadri				
Impiegati		6	4	2
Operai		862	730	132
Altri				

**Attività****B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
633	2.764	(2.131)

**Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali**

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

Descrizione costi	Valore 31/12/2014	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Rivalutazione	Svalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12/2015
Impianto e ampliamento	2.764							2.131		633
Ricerca, sviluppo e pubblicità										
Diritti brevetti industriali										
Concessioni, licenze, marchi										
Avviamento										
Immobilizzazioni in corso e acconti										
Altre										
Arrotondamento	2.764							2.131		633

Nel corso del presente esercizio non si è proceduto a rivalutazioni o svalutazioni delle immobilizzazioni immateriali.

**Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

La voce "costi di impianto e ampliamento" è relativa ad un software acquistato dalla società, mentre tra i beni di proprietà della società non figurano al termine del presente esercizio, costi di ricerca e sviluppo nè costi di pubblicità.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
122.517	147.102	(24.585)

**Terreni e fabbricati**

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

Tra le immobilizzazioni materiali di proprietà della società non figurano al termine dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 né terreni, né fabbricati.

**Impianti e macchinario**

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

Descrizione	Importo
Costo storico	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	
Acquisizione dell'esercizio	7.110
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	533
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>6.577</b>

**Attrezzature industriali e commerciali**

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

Descrizione	Importo
Costo storico	232.411
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	89.233
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>143.178</b>
Acquisizione dell'esercizio	5.046
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	35.240
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>112.984</b>



**Altri beni**

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

Descrizione	Importo
Costo storico	15.258
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione-economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	11.334
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>3.924</b>
Acquisizione dell'esercizio	2.434
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	3.402
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>2.956</b>

**Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

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

**C) Attivo circolante****I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
17.650	11.879	5.771

Il criterio di valutazione adottato, come motivato nella prima parte della 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.

**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
4.213.910	3.912.663	301.247

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessioni a termine
Verso clienti	3.710.789			3.710.789	
Verso imprese controllate					
Verso imprese collegate					
Verso controllanti					
Per crediti tributari	308.506	63.871		372.377	

Per imposte anticipate			
Verso altri	130.744		130.744
Arrotondamento			
	<b>4.150.039</b>	<b>63.871</b>	<b>4.213.910</b>

La voce crediti verso clienti si riferisce al credito verso il cliente unico Asl Ta.

La voce crediti tributari, per la parte scadente entro l'esercizio successivo, è composta per € 112.642 da crediti per IVA, per € 11.324 da crediti IRES, per € 102.317 da crediti IRAP, per € 81.843 da bonus IRPEF riconosciuto nella busta paga di dicembre ai dipendenti e per € 380 da addizionale comunale.

Per la parte scadente oltre l'esercizio successivo, la voce crediti tributari si riferisce interamente ad un rimborso per la maggiore IRES versata nel 2012 per la mancata deduzione dell'IRAP relativa al costo del lavoro.

La voce crediti verso altri, si riferisce per € 1.451 ad anticipi corrisposti a fornitori, per € 122.863 a crediti INPS, per € 774 a crediti verso il Comune di Statte e per € 5.656 a crediti verso il Comune di Castellaneta, entrambi per rimborsi spese vantati dalla società per esercizio di funzioni amministrative da parte di alcuni suoi dipendenti.

#### *- Crediti esigibili entro l'esercizio successivo*

La variazione intervenuta nella consistenza degli stessi si articola come segue:

Valore iniziale	3.848.792
Incremento	30.269.542
Decremento	29.968.295
Valore finale	4.150.039

#### *- Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo*

La variazione intervenuta nella consistenza degli stessi si articola come segue:

Valore iniziale	63.871
Incremento	-
Decremento	-
Valore finale	63.871

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
558.655	76.387	482.268

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	558.634	76.387
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	21	
Arrotondamento		
	<b>558.655</b>	<b>76.387</b>

Le disponibilità liquide sono rappresentate per € 558.024 dal saldo di un rapporto di conto corrente in essere con la banca Monte dei Paschi di Siena, per € 610 dal saldo di una carta ricaricabile e per € 21 dalla liquidità presente in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

#### *- Disponibilità liquide*

La variazione intervenuta nella consistenze delle stesse si articola come segue:

Valore iniziale	76.387
Incremento	22.798.389
Decremento	22.316.121
Valore finale	558.655

**D) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
139.	26.188	(26.049)

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 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La voce in particolare si riferisce a risconti attivi su canoni per piani di hosting e servizi di posta elettronica certificata, la cui competenza è a cavallo tra l'esercizio chiuso al 31/12/2015 ed il successivo.

**Passività****A) Patrimonio netto**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
890.551	106.180	784.371

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Capitale	100.000			100.000
Riserva legale	250	90		340
Riserva straordinaria o facoltativa	4.136	1.706		5.842
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	2		
Utili (perdite) dell'esercizio	1.796	784.369	1.796	784.369
<b>Totale</b>	<b>106.180</b>	<b>786.167</b>	<b>1.796</b>	<b>890.551</b>

**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

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

Il fondo trattamento di fine rapporto accantonato in azienda ha presentato la seguente movimentazione:

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
10.874	129.149	(118.275)

La variazione è così costituita:

Variazioni	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	31/12/2015
TFR, movimenti del periodo	129.149	590.425	708.700		10.874

Il fondo accantonato in azienda rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Il fondo complessivamente esistente al 31/12/2015 ammonta a € 4.411.312, ma la parte accantonata in azienda a tale data ammonta solo a € 10.874, in quanto

la restante parte, nel rispetto della normativa vigente, risulta accantonata presso il Fondo di Tesoreria dell'Inps. La somma di € 10.874 indicata in bilancio rappresenta l'effettivo debito dell'azienda. 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.

#### D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
4.012.079	3.941.654	70.425

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Obbligazioni								
Obbligazioni convertibili								
Debiti verso soci per finanziamenti								
Debiti verso banche	145			145				
Debiti verso altri finanziatori								
Acconti								
Debiti verso fornitori	172.841			172.841				
Debiti costituiti da titoli di credito								
Debiti verso imprese controllate								
Debiti verso imprese collegate								
Debiti verso controllanti								
Debiti tributari	575.852			575.852				
Debiti verso istituti di previdenza	965.034			965.034				
Altri debiti	2.298.207			2.298.207				
Arrotondamento	4.012.079			4.012.079				

La voce debiti verso banche si riferisce a movimenti sul conto corrente della società che saranno registrati dalla banca agli inizi del 2016 con valuta 2015.

La voce debiti tributari si riferisce per € 392.333 a ritenute irpef sulle buste paga di dicembre dei dipendenti; per € 3.660 a ritenute d'acconto su compensi corrisposti a lavoratori autonomi; per € 2.784 ad imposta sostitutiva sul TFR, per € 169 a debiti per addizionale regionale e per € 176.906 a debiti per IRES.

La voce debiti verso istituti di previdenza si riferisce per € 911.747 a debiti verso l'INPS, per € 25.402 a debiti verso l'INAIL e per € 27.885 a debiti verso istituti di previdenza complementare.

La voce altri debiti si riferisce per € 989.837 a debiti verso il personale per retribuzioni, per € 15.922 a debiti per ritenute sindacali da versare, per € 100.078 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 € 4.400 a compensi occasionali imputati per competenza all'esercizio chiuso il 31/12/2015, per € 1.173.063 a debiti verso il personale per ferie maturate e non godute, per € 14.874 a costi per consulenze legali imputati per competenza all'esercizio e per € 33 a debiti verso il Comune di Massafra per compensi da questo pagati in eccesso.

**- Debiti scadenti entro l'esercizio successivo**

La variazione intervenuta nella consistenza degli stessi si articola come segue:

Valore iniziale	3.941.654
Incremento	4.770.844
Decremento	4.700.419
Valore finale	4.012.079

**Conto economico****A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
22.861.752	19.297.095	3.564.657

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	22.857.791	19.262.877	3.594.914
Variazioni rimanenze prodotti		11.879	(11.879)
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	3.961	22.339	(18.378)
	22.861.752	19.297.095	3.564.657

I ricavi di cui alla voce A1 del conto economico si riferiscono alle prestazioni di servizi effettuate a favore dell'unico committente ASL Taranto; il dato viene suddiviso per centri di costo nel modo seguente: € 18.121.169 per attività di ausiliario, € 4.723.254 per attività di pulizia, € 13.368 per attività di trasloco e trasporto.

Gli altri ricavi e proventi sono invece relativi, per € 1.406 a rimborsi spese da parte degli enti locali, per € 2.468 a commissioni attive corrisposte dagli istituti di credito per la gestione amministrativa delle delegazioni di pagamento, e per € 87 ad arrotondamenti attivi.

**Ricavi per area geografica**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

**B) Costi della produzione**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
21.666.721	18.997.904	2.668.817

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	257.432	169.529	87.903
Servizi	281.259	355.931	(74.672)
Godimento di beni di terzi	6.489		6.489
Salari e stipendi	15.472.528	13.442.983	2.029.545
Oneri sociali	4.608.930	4.064.996	543.934
Trattamento di fine rapporto	988.300	869.296	119.004
Trattamento quiescenza e simili			

Altri costi del personale		9.033	(9.033)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.131	2.131	-
Ammortamento immobilizzazioni materiali	39.175	29.622	9.553
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	(5.770)	14.397	(20.167)
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	16.247	39.986	(23.739)
	<b>21.666.721</b>	<b>18.997.904</b>	<b>2.668.817</b>

### 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

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

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Cancelleria e stampati	1.877	2.081	(204)
Imposta di bollo	25		25
Imposta di registro	1.680		1.680
Multe, ammende, sanzioni	3.475	16.941	(13.466)
Formazione al personale	2.628		2.628
Arrotondamenti passivi	111	144	(33)
Abbonamenti, quote associative, domini, libri	4.918	320	4.598
Spese e bolli in fattura	12	8	4
Vidimazioni e visure camerale	1.313	1.816	(503)
Utilizzo valori bollati	58		58
Diritti di segreteria	150		150
Noleggio/Lavaggio divise personale		13.572	(13.572)
Spese telefoni cellulari		679	(679)
Spese per abiti da lavoro		4.425	(4.425)
	<b>16.247</b>	<b>39.986</b>	<b>(23.739)</b>

### C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
(16.966)	(3.758)	(13.208)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti		71	(71)
(Interessi e altri oneri finanziari)	16.966	3.829	(13.137)

Utili (perdite) su cambi	16.966	(3.758)	(13.208)
--------------------------	--------	---------	----------

Gli interessi finanziari corrisposti nell'esercizio sono relativi a spese per servizi bancari per € 16.055 e ad interessi passivi diversi per € 911.

### E) Proventi e oneri straordinari

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

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	7.165	(127.704)	134.869
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Anno precedente</b>	<b>31/12/2014</b>
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	39.567	Varie	5.110
Totale proventi	39.567	Totale proventi	5.110
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi precedenti	(24.361)	Imposte esercizi precedenti	
Varie	(8.041)	Varie	(132.814)
Totale oneri	(32.402)	Totale oneri	(132.814)
	7.165		(127.704)

I proventi straordinari attivi sono relativi a sopravvenienze attive per la riconciliazione del credito IVA per € 43 e del debito relativo ai versamenti del quinto dello stipendio dei dipendenti per € 16.111. La restante parte delle sopravvenienze attive è relativa ad una nota di credito di competenza 2014 per € 261, ad un rimborso da fondimpresa per € 14.588 e per la differenza a riconciliazioni effettuate nei saldi contabili.

Gli oneri straordinari sono relativi a sopravvenienze passive derivanti dallo stralcio di un credito per ritenute IRPEF inesistente per € 336, dalla riconciliazione di debiti per ritenute su compensi erogati a lavoratori autonomi per € 2.200, da fatture relative a costi di competenza 2014 e pervenute nel 2015 per € 5.490 e dallo stralcio di crediti per ritenute subite su interessi attivi per € 15.

La restante parte degli oneri straordinari, pari a € 24.361, è relativa ad imposte e tasse di anni precedenti.

### Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	400.861	165.933	234.928
<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>	400.861	143.213	257.648
IRES	330.396	73.590	256.806
IRAP	70.465	69.623	842
Imposte sostitutive			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>		22.720	(22.720)
IRES			
IRAP		22.720	(22.720)
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>	<b>400.861</b>	<b>165.933</b>	<b>234.928</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

### Fiscalità differita / anticipata

Non sono state stanziare imposte differite e anticipate sulle differenze temporanee tra i valori di iscrizione nello stato patrimoniale delle attività e passività ed i relativi valori riconosciuti ai fini fiscali.

**Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6-ter, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione

**Informazioni sugli 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 relative alle operazioni realizzate con parti correlate**

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

**Informazioni relative agli 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.

**Altre informazioni**

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	77.867
Collegio sindacale	28.500

**Rendiconto finanziario**

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Descrizione	esercizio 31/12/2015
<b>A. Flusso finanziario della gestione reddituale</b>	
Utile (perdita) dell'esercizio	784.369
Imposte sul reddito	400.861
Interessi passivi ed oneri bancari (Dividendi)	16.966
Plusvalenze da alienazioni incluse nella voce A5	
Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5	
Minusvalenze da alienazioni incluse nella voce B14	

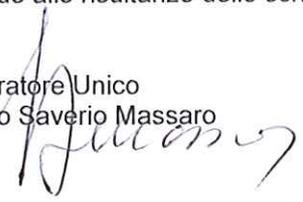


Minusvalenze da alienazioni	
<b>Totale (plusvalenze) / minusvalenze derivanti da cessione relative a:</b>	
di cui immobilizzazioni materiali	
di cui immobilizzazioni immateriali	
di cui immobilizzazioni finanziarie	
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	1.202.196
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita</b>	
Accantonamenti ai fondi	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	41.306
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	
Altre rettifiche per elementi non monetari	
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	41.306
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	1.243.502
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(5.771)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(339.289)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	70.357
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	26.049
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	
Altre variazioni del capitale circolante netto	92.482
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	(156.172)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	1.087.330
<b>Altre rettifiche</b>	
Interessi incassati/(pagati)	(16.966)
(Imposte sul reddito pagate)	(400.861)
Dividendi incassati	
(Utilizzo dei fondi)	(118.275)
<b>Totale altre rettifiche</b>	(536.102)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)</b>	551.228
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>	
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(14.590)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	(14.590)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	
Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate (Investimenti)	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	(14.590)
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>	
Mezzi di terzi	

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	145
Accensione finanziamenti	
Rimborso finanziamenti	(54.517)
<b>Mezzi propri</b>	
Aumento di capitale a pagamento	2
Cessione (acquisto) di azioni proprie	
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>(54.370)</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>482.268</b>
Disponibilità liquide iniziali	76.387
Disponibilità liquide finali	558.655
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>482.268</b>

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, 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  
 Francesco Saverio Massaro



*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 MASSARO Francesco Saverio, 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, la sottoscritta 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.**

Società unipersonale

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

## Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2015

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2015 riporta un risultato positivo pari a Euro 784.369.

**Condizioni operative e sviluppo dell'attività**

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

E' 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.

Il ricorso alla Società in house è scaturito proprio dalla necessità di riqualificare i servizi, migliorando le competenze professionali del personale già adibito a tali funzioni, garantendo, così, alte prestazioni. Dal mese di Agosto 2014 la Sanitaservice Asl Ta S.r.l. svolge per conto della stessa Asl di Taranto anche i servizi di pulizia delle aree comuni ed esterne.

La Società, ancorché soggetta alla normativa delle *società in house providing*, resta disciplinata 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.

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.

Da questo anno 2015, in applicazione del nuovo principio dello *split payment* la Sanitaservice Asl Ta S.r.l. riceve 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.

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. Relativamente a tale ultimo affidamento, vi è da notare che il Il Consiglio di Stato (Sezione Terza) in data 17 dicembre 2015 ha respinto, con compensazione delle spese processuali, il ricorso presentato da Asl Ta e dalla vostra società avverso alla sentenza con cui il Tribunale Amministrativo Regionale per la Puglia annullava gli atti con i quali era stata revocata la procedura originariamente indetta dall'Azienda Sanitaria Locale di Taranto per l'affidamento del servizio di

pulizia e sanificazione delle proprie strutture, in accoglimento di due ricorsi (riuniti) proposti da due società che avevano partecipato alla gara, e assegnato l'appalto alla società in house della ASL TA, Sanitaservice ASL TA s.r.l. unipersonale. A tutt'oggi, il servizio di pulizia e sanificazione delle aree comuni ed esterne è ancora reso da Sanitaservice Asl. Si è in attesa di determinazioni in merito da parte dell'Asl di Taranto.

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.

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.

Sotto il profilo giuridico la società è totalmente partecipata dall'Asl di Taranto.

### Andamento del fatturato

Il dato del fatturato è coerente sia con il Disciplinare di Servizio, sia con il Business Plan relativo al triennio 2014-2016 approvato dall'Asl Ta con deliberazione del D.G. n.859 del 18/7/2014 che, insieme alla definizione dei costi e dei corrispondenti ricavi derivanti dall'attività di pulizia, ridefinisce il complessivo quadro dei costi della gestione, inclusivo dunque di quelli delle attività di ausiliario socio-sanitario e dei servizi economici. Alle previsioni del Business Plan ha dunque fatto seguito la Delibera del Commissario Straordinario dell'Asl Ta n.156 del 13/2/2015 che, nel riprendere il dato di previsione del suddetto Business Plan fissa il costo del servizio di ausiliario ad Euro 18.933.941 oltre iva, per un totale di Euro 23.099.409 e quello del servizio di pulizia ad Euro 4.935.102 oltre iva, per un totale di Euro 6.020.824. Per il servizio di pulizia il canone mensile risulta pari ad Euro 411.258,46 oltre iva. e per il servizio di ausiliario, così come dalla summenzionata Delibera del Commissario Straordinario n.156, il canone mensile risulta aggiornato ad Euro 1.577.828,48.

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 è stata concessa una riduzione del 2% dei canoni mensili sia del servizio di ausiliario, sia di quello di pulizia a partire da quelli fatturati con la mensilità di novembre.

Le fatture nn. 21, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38 e 39 si riferiscono a competenze per servizi straordinari svolti sempre a favore dell'Asl di Taranto per un importo complessivo pari ad Euro 13.921. Prevalentemente si tratta di competenze relative ad interventi di piccoli spostamenti a carattere non continuativo eseguiti all'interno delle stesse strutture Asl che hanno richiesto ore di lavoro aggiuntivo ed il ricorso al nolo di mezzi da terzi.

### Principali dati economici

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

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Ricavi netti	22.857.791	19.262.877	3.594.914
Costi esterni	555.657	567.964	(12.307)
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>22.302.134</b>	<b>18.694.913</b>	<b>3.607.221</b>
Costo del lavoro	21.069.758	18.386.308	2.683.450
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>1.232.376</b>	<b>308.605</b>	<b>923.771</b>

Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	41.306	31.753	9.553
<b>Risultato Operativo</b>	<b>1.191.070</b>	<b>276.852</b>	<b>914.218</b>
Proventi diversi	3.961	22.339	(18.378)
Proventi e oneri finanziari	(16.966)	(3.758)	(13.208)
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>1.178.065</b>	<b>295.433</b>	<b>882.632</b>
Componenti straordinarie nette	7.165	(127.704)	134.869
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>1.185.230</b>	<b>167.729</b>	<b>1.017.501</b>
Imposte sul reddito	400.861	165.933	234.928
<b>Risultato netto</b>	<b>784.369</b>	<b>1.796</b>	<b>782.573</b>

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

	31/12/2015	31/12/2014
ROE netto	7,39	0,02
ROE lordo	11,16	1,61
ROI	0,24	0,07
ROS	0,05	0,02

Dovendo offrire un'analisi di maggior dettaglio dei costi di gestione distinti per le commesse ricomprese nel Disciplinare, ausiliario socio-sanitario e pulizie, si riporta di seguito una tabella di sintesi di determinazione di costi:

	AUSILIARIATO	PULIZIE	TOTALE
MATERIE PRIME	107.777,06	88.076,11	195.853,17
MANODOPERA DIRETTA	16.290.925,67	4.391.318,14	20.682.243,81
ALTRI COSTI DIRETTI	36.661,59	36.696,55	73.358,14
<b>TOTALE COSTI DIRETTI</b>	<b>16.435.364,32</b>	<b>4.516.090,80</b>	<b>20.951.455,12</b>
<b>COSTO PRIMO</b>	<b>16.435.364,32</b>	<b>4.516.090,80</b>	<b>20.951.455,12</b>
COSTI GENERALI DI PRODUZIONE	31.573,74	8.675,80	40.249,54
COSTI INDIRETTI DI MATERIE	17.478,68	4.802,77	22.281,45
CONTRIBUTI INAIL	147.523,35	40.536,30	188.059,65
AMMORTAMENTI	28.780,39	7.908,24	36.688,63
<b>TOTALE COSTI INDIRETTI DI PRODUZIONE</b>	<b>225.356,16</b>	<b>61.923,11</b>	<b>287.279,27</b>
<b>COSTO INDUSTRIALE</b>	<b>16.660.720,48</b>	<b>4.578.013,91</b>	<b>21.238.734,39</b>
COSTI AMMINISTRATIVI GENERALI	198.813,27	54.629,69	253.442,96
COSTI AMMINISTRATIVI DEL PERSONALE	156.293,13	42.946,05	199.239,18
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	23.880,29	6.561,80	30.442,09
<b>TOTALE COSTI AMMINISTRATIVI</b>	<b>378.986,69</b>	<b>104.137,54</b>	<b>483.124,23</b>
<b>COSTO COMPLESSIVO AZIENDALE</b>	<b>17.039.707,17</b>	<b>4.682.151,45</b>	<b>21.721.858,62</b>

La quantificazione del costo 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 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 (Euro 287.279,27) e di costi amministrativi (Euro 483.124,23) maturati, rilevati e rilevabili per natura e non per destinazione, in presenza di una attività aziendale composta dalle due commesse, l'ausiliariato e le pulizie.

Il dato dei costi non ricomprende le imposte sul reddito, determinate queste ultime dall'utile realizzato per differenza tra ricavi fatturati come da disciplinare di servizio e totale costi d'esercizio.

Il dato di analisi dei dati economici è di rilevante importanza perché rassicura sul controllo della gestione in senso economico e del suo svolgersi entro i limiti di costo previsti dal Business Plan.

Una specifica attenzione merita la voce di costo del personale per la sua rilevanza nel conto economico. Il dato di costo contabilizzato al 31.12.2015 di Euro 21.069.758,02.

Il dato risulta largamente più basso di quello del Business Plan che è pari ad Euro 22.547.843.

Lo scostamento in meno è spiegato in parte da una oculata politica della spesa del personale ed inoltre dalla non compiuta strutturazione aziendale e delle conseguenti vacanze di ruoli e funzioni, fra l'altro di non bassa qualificazione contrattuale e parametro retributivo. Dalla strutturazione dell'organigramma del Business Plan risulta una previsione a regime di figure che vanno dalla categoria B (sono previsti n.8 capisquadra) alla categoria C (un ulteriore coordinatore + n.7 impiegati amministrativi) a quella D (Responsabile tecnico e Responsabile Amministrativo) e a quella dirigenziale (Direttore Generale). Ebbene, allo stato tutte queste figure risultano carenti e la conduzione amministrativa e tecnica aziendale è rimessa nella figura dell'Amministratore Unico, di n.3 coordinatori e n.3 impiegati amministrativi, la cui grande sollecitudine lavorativa e produttiva risulta peraltro impossibile incrementare.

#### Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	633	2.764	(2.131)
Immobilizzazioni materiali nette	122.517	147.102	(24.585)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	63.871	63.871	
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>187.021</b>	<b>213.737</b>	<b>(26.716)</b>
Rimanenze di magazzino	17.650	11.879	5.771
Crediti verso Clienti	3.710.789	3.371.500	339.289
Altri crediti	439.250	477.292	(38.042)
Ratei e risconti attivi	139	26.188	(26.049)
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>4.167.828</b>	<b>3.866.859</b>	<b>280.969</b>
Debiti verso fornitori	172.841	102.484	70.357
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	1.540.886	1.533.625	7.261
Altri debiti	2.298.207	2.251.028	47.179
Ratei e risconti passivi			
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>4.011.934</b>	<b>3.887.137</b>	<b>124.797</b>
<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>155.894</b>	<b>(278)</b>	<b>156.172</b>

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.874	129.149	(118.275)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine			
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>10.874</b>	<b>129.149</b>	<b>(118.275)</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>332.041</b>	<b>84.310</b>	<b>247.731</b>
Patrimonio netto	(890.551)	(106.180)	(784.371)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	558.510	21.870	536.640
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>(332.041)</b>	<b>(84.310)</b>	<b>(247.731)</b>

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale 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 margini ed indici di bilancio attinenti sia alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

	31/12/2015	31/12/2014
Margine primario di struttura	703.530	(107.557)
Quoziente primario di struttura	4,76	0,50
Margine secondario di struttura	714.404	21.592
Quoziente secondario di struttura	4,82	1,10

### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2015, confrontata con quella dell'esercizio precedente, risulta essere la seguente (in Euro):

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Depositi bancari	558.634	76.387	482.247
Denaro e altri valori in cassa	21		21
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>558.655</b>	<b>76.387</b>	<b>482.268</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	145		145

Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)		54.517	(54.517)
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>145</b>	<b>54.517</b>	<b>(54.372)</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>558.510</b>	<b>21.870</b>	<b>536.640</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>			
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>558.510</b>	<b>21.870</b>	<b>536.640</b>

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

	31/12/2015	31/12/2014
Liquidità primaria	1,17	1,00
Liquidità secondaria	1,18	1,01
Indebitamento	4,52	38,34
Tasso di copertura degli immobilizzi	4,82	1,10

L'indice di liquidità primaria è pari a 1,17. La situazione finanziaria della società è da considerarsi pertanto buona ed è migliorata rispetto all'anno precedente.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 1,18 ed è aumentato rispetto all'anno precedente. Il valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 4,52 ed è diminuito sensibilmente rispetto all'anno precedente. L'ammontare dei debiti è da considerarsi adeguato in funzione dei mezzi propri esistenti.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 4,82; risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi decisamente appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Peraltro, il capitale permanente è rappresentato quasi interamente da mezzi propri, essendo esiguo l'ammontare dei debiti consolidati. Tale indice è peraltro notevolmente aumentato rispetto all'anno precedente.

## 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 al personale.

### Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola. 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.

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 definitivamente responsabile

Il costo relativo al personale dipendente e' ammontato a complessive € 21.069.758. L'incidenza complessiva sui ricavi del costo del lavoro dipendente e' pari al 92%, immutata rispetto all'esercizio precedente, così come si conferma al 97% l'incidenza dei costi del personale sul totale dei costi di produzione. Ciò dimostra il carattere *labour intensive* dell'attività.

Di seguito si riporta un dettaglio del personale occupato alla data del 31.12.2015:

Categoria	Anno 2015	Anno 2014	variazioni
A	n. 35	n. 10	+ 25
A1	n. 47	n. 47	-
A2	n. 784	n. 789	-5
B1	n. 2	n. 2	-
C	n. 3	n. 3	-
C1	n. 1	n. 1	-
totale	n. 872	n. 852	+ 20

Il saldo (+25) dei dipendenti categoria A è il risultato analitico di un incremento di nuove unità pari a n.27 ed un decremento per licenziamento/dimissioni per un numero di 2. Le nuove assunzioni sono tutte riferite all'obbligo di collocamento di soggetti disabili ed appartenenti alle categorie protette di cui alla L.68/99.

Le assenze per malattia raggiungono la soglia del 4,2%. L'azienda, per la verifica di queste ultime, si è avvalsa degli accertamenti del medico fiscale. Nei casi di rilevazione di assenze ingiustificate sul posto di lavoro, la direzione aziendale ha provveduto tempestivamente a contestare la mancata presenza e ad avviare così, un procedimento disciplinare per ripristinare il corretto svolgimento dell'attività lavorativa ed evitare così disservizi. I dati dell'assenteismo richiedono uno sforzo che già l'amministrazione sta compiendo nel motivare il personale verso un traguardo di maggiore produttività. Eccellente risulta la produttività della struttura amministrativa e di coordinamento.

Il dato relativo all'assenteismo per infortuni sul lavoro si attesta sul 0,6%. Il fenomeno risulta essere di difficile correlazione con i fattori di rischio derivanti dal processo produttivo ciò anche a seguito del recente aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi, illustrato anche alle Organizzazioni Sindacali. Nel verificare la casistica degli incidenti occorsi, si rileva che la maggior quota degli stessi dà luogo a brevi periodi di malattia e molto spesso sono ascrivibili a circostanze e cause accidentali.

Nel corso dell'esercizio è stato avviato un impegnativo programma 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.

Nondimeno, 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.

Anche su un piano di analisi organizzativa emerge l'indifferibile necessità di adottare soluzioni che permettano di dotare l'azienda Sanitaservice Asl Ta di linee intermedie con un chiaro ed ineludibile riequilibrio delle funzioni svolte propriamente e correttamente da personale interno della Società con l'utile contributo di coordinamento dei soggetti Asl Ta.

Su queste basi è nato il nuovo modello organizzativo, costruito su una innovativa dimensione inter-organizzativa con cui si cerca di superare anche la logica tradizionale del perimetro aziendale. Questo rimane marcato e ben definito per quanto attiene alla responsabilità della gestione dei processi (gestione del personale, delle risorse tecniche e delle risorse finanziarie) ma viene ad essere permeato dal fondamentale apporto organizzativo della Dirigenza Asl Ta, la quale arriva a condividere la responsabilità dell'esito qualitativo dell'attività produttiva, grazie ad una integrazione sistemica con le linee organizzative aziendali interne.

Una siffatta area di sovrapposizione inter-organizzativa non può d'altra parte restare sfumata ed affidata al caso, ma deve rimandare alla definizione puntuale di collegamenti interorganizzativi che non possono non risalire a ben precise posizioni organizzative aziendali di Sanitaservice Asl Ta ed Asl Ta.

La strutturazione del modello organizzativo, che rimanda a decisioni proprie del Socio Unico e riconducibili ad un Suo Atto di Indirizzo, può consentire il definitivo superamento di una fase organizzativa aziendale interlocutoria dalla non chiara delimitazione di responsabilità. Tanto più a seguito dell'avvenuta sottoscrizione del Disciplinare di Servizio che vede delineati i profili di responsabilità e di operatività, sempre nell'ambito di una più generale e condivisa mission aziendale del Socio Unico.

In attesa della definizione del quadro, e dovendo sempre dimostrare tutti gli sforzi compiuti per portare a regime il sistema d'azienda Sanitaservice anche con le attuali, pochissime, risorse si è pensato di avviare una fase di applicazione graduale del modello presso i P.O. più piccoli, escludendo, per la loro complessità e dimensione, quelli della Città di Taranto.

Si può già riferire di buoni risultati conseguiti nella direzione diretta del personale presso i presidi di Castellaneta, Manduria e Grottaglie, dove i nostri coordinatori hanno assunto il controllo di tutto il personale ausiliario, hanno introdotto sistemi di strutturazione dei turni che sono più vantaggiosi per l'operatività ed efficacia del servizio; oltre che per la sua economicità (riduzione dei recuperi e quindi delle ferie non godute dal personale).

#### **Ambiente**

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

<b>Immobilizzazioni</b>	<b>Acquisizioni dell'esercizio</b>
Impianti e macchinari	7.110
Attrezzature industriali e commerciali	5.046
Altri beni	2.434

#### **Attività di ricerca e sviluppo**

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto che la società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.



**Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle**

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con la controllante Asl Ta:

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Asl Ta	-----	-----	3.710.789	45.905	23.803.401	37.763

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, né indirettamente, azioni proprie.

**Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile**

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile, si dà atto che la società non ha fatto alcun ricorso a strumenti finanziari né al credito e che pertanto nullo risulta il rischio di credito e quello di liquidità.

Non si rileva inoltre alcun rischio di mercato.

**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.

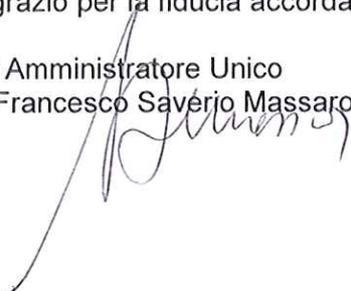
**Destinazione del risultato d'esercizio**

Propongo all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio, pari ad euro 784.369, nel seguente modo:

- di assegnare € 19.660 a riserva legale che in tal modo raggiunge il 20% del capitale sociale;
- di assegnare in distribuzione al Socio Unico il residuo, pari a € 764.709.

Vi ringrazio per la fiducia accordata e Vi invito ad approvare il bilancio così come presentato.

L' Amministratore Unico  
Dott. Francesco Savèrio Massaro



**SANITASERVICE ASL TA s.r.l. Unipersonale**  
**Sede legale Taranto – Viale Virgilio n. 31**  
**Cod. fisc. e p. Iva 02775310739 – REA 168878**

§ \* § \* §

Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di revisione legale

**Parte prima**

Relazione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 Gennaio 2010 n. 39

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della società "SanitaService ASL TA S.r.L. Unipersonale" chiuso al 31.12.2015. La responsabilità della redazione del bilancio compete all'organo amministrativo della Società. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi per la revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

3. A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società SanitaService ASL TA S.r.L. Unipersonale per l'esercizio chiuso al 31.12.2015, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

4. La responsabilità della redazione della Relazione sulla gestione, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge, compete all'organo amministrativo della società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39. A tal fine abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n.



PR001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili e raccomandato dalla CONSOB.

A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della SanitaService ASL TA S.r.L. Unipersonale al 31 dicembre 2015.

### **Parte seconda**

Relazione ai sensi dell'art. 2429, c. 2, del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 abbiamo svolto la attività di vigilanza prevista dall'art. 2403 cod. civile, ispirati dalle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.
2. In particolare:
  - Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
  - Abbiamo partecipato alla vita sociale.
  - Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.
3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dall'amministratore unico sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione.
4. Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche.
5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.
6. Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.
7. Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
8. Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2015, in merito al quale rimandiamo alle considerazioni svolte nella prima parte della presente relazione. Abbiamo inoltre vigilato sulla impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
9. L'Organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.



10. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato positivo d'esercizio di Euro 784.369,00 e si riassume nei seguenti valori:

<b>Attività</b>	Euro	4.913.504,00
<b>Passività</b>	Euro	4.022.953,00
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	106.182,00
- Utile (perdita) dell'esercizio		784.369,00

Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	0,00
---	------	------

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	22.861.752,00
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	(21.666.721,00)
Differenza		1.195.131,00

Proventi e oneri finanziari	Euro	(16.966,00)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0,00
Proventi e oneri straordinari	Euro	7.165,00
Risultato prima delle imposte		1.185.230,00

Imposte sul reddito	Euro	(400.861,00)
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<b>784.369,00</b>

11. Dall'attività di vigilanza e controllo, Il Collegio evidenzia che il conto debiti verso personale per ferie non godute stima gli oneri relativi alle ferie maturate ma non ancora godute da parte dell'Organico

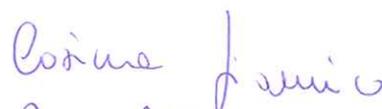
aziendale. Considerato la rilevanza del dato contabile 2015, il Collegio esorta la Direzione aziendale a disporre l'esaurimento del presente debito, nel rispetto dei termini massimi previsti dalla normativa contrattuale, al fine di scongiurare azioni risarcitorie sostitutive nel rispetto dei vincoli disposti dalla concorrente normativa della PP.AA.

Per tutto quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31.12.2015, corredato dalla relazione sulla gestione, anche con riferimento alla destinazione dell'utile di esercizio quale proposta dall'Amministratore Unico in applicazione del Contratto di Servizio sottoscritto con ASL TA.

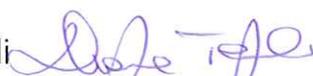
Taranto, 07 aprile 2016

Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Cosima Giannico



Dott.ssa Eliana Tazzoli



Dott. Luigi Senise



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 2016 (duemilasedici) il giorno 8 (otto) del mese di aprile alle ore 13.00 presso la sede della Società in VIALE VIRGILIO, 31 - TARANTO, a seguito di regolare convocazione, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria dei soci in prima convocazione della società SANITASERVICE ASL TA S.U.R.L. per discutere e deliberare sul seguente

#### ordine del giorno

1. Lettura ed esame del Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015 e della Relazione sulla Gestione ex art. 2428 del c.c.; lettura della Relazione del Collegio sindacale sul Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015. Approvazione del Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015 e della proposta di destinazione dell'utile dell'esercizio 2015.

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

Dott. Francesco Saverio Massaro	Amministratore Unico
Dott.ssa Cosima Giannico	Presidente Collegio sindacale
Dott.ssa Eliana Tazzoli	Sindaco effettivo
Dott. Luigi Senise	Sindaco effettivo

nonché il Socio Unico Azienda Sanitaria Locale TA in persona del Direttore Generale Avv. Stefano Rossi, il quale rappresenta l'intero capitale sociale.

Assume la Presidenza il Dott. Francesco Saverio Massaro, il quale chiama a fungere da segretario, con il consenso di tutti gli intervenuti, il Dott. Roberto Vinciguerra, il quale è presente ed accetta.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea convocata 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 e tutti i membri del Collegio sindacale danno atto che l'assemblea è stata convocata nei modi e nei termini previsti dalla legge e dallo Statuto sociale e nel rispetto dei termini previsti dall'art. 2429 del c.c. e che si dichiarano edotti ed informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

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 31/12/2015, procedendo nell'ordine alla lettura dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa, fornendo agli interessati i necessari chiarimenti di volta in volta richiesti. Quindi, procede alla lettura della Relazione della Gestione ex art. 2428 del c.c.

Infine, il Presidente del Collegio Sindacale procede alla lettura della Relazione al Bilancio dell'esercizio 2015

IL DIRETTORE GENERALE  
(Avv. Stefano ROSSI)

Pagina 1

Il Presidente dell'assemblea, dopo esauriente discussione, mette ai voti il bilancio chiuso al 31/12/2015.  
L'assemblea dei soci all'unanimità

**delibera**

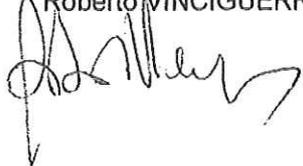
- di prendere atto della Relazione del Collegio sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2015;
- di approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 e la Relazione sulla Gestione del medesimo esercizio, così come predisposti dall'Amministratore Unico;
- di approvare la proposta circa la destinazione del risultato d'esercizio del 2015 così come proposta dall'Amministratore Unico e qui di seguito riportata:

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2015</b>	<b>Euro</b>	<b>784.369</b>
a riserva legale	Euro	19.660
in distribuzione al Socio Unico	Euro	764.709

- di conferire ampia delega , per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 14.20, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario  
Roberto VINCIGUERRA



Il Presidente  
Francesco Saverio MASSARO