

ASL LECCE
SERVIZIO SANITARIO DELLA PUGLIA

Sede Legale e Direzione Generale
Lecce

DELIBERAZIONE NUMERO	1290	DEL	5 GIU. 2017
-----------------------------	------	------------	-------------

OGGETTO:	Sanitaservice ASL LE srl Unipersonale. Bilancio di esercizio al 31.12.2016. Presenza d'atto.
-----------------	---

L'anno 2017 il giorno 5 del mese di giugno

in Lecce, nella Sede della Azienda , in via Miglietta n.5

STRUTTURA (Codice)	CENTRO DI COSTO (Codice)

STRUTTURA	CENTRO DI COSTO
	Direzione Generale

IL DIRETTORE GENERALE

- Visto il D.Lgs. 30/12/1992 n.502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Vista la Legge Regionale 28/12/1994, n.36;
- Vista la Legge Regionale 30/12/1994, n.38;
- Vista la Legge Regionale 03.08.2006, n.25;
- Vista la Legge Regionale 28/12/2006, n.39;
- Vista la Legge regionale 31.12.2010, n. 19 (art. 14);
- Vista la Deliberazione della Giunta Regionale n.162 del 29.02.2016;
- Vista la Deliberazione del Direttore Generale n.1 del 17/03/2016;
- Coadiuvato dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario;

Premesso che:

- la Società *in house* denominata “Sanitaservice ASL Le s.r.l. Unipersonale” è stata costituita, giusta Deliberazione del Direttore Generale n. 44 del 18.01.2010, nel rispetto delle linee guida di cui alla DGR n. 2477 del 15.12.2009 e ss.mm.ii. e della normativa vigente, con atto per Notar Novembre di Lecce del 24.03.2010, con unico socio la ASL di Lecce;
- il Codice Civile, all’art. 2479, riserva ai soci l’approvazione del Bilancio di Esercizio e la distribuzione degli utili;

Considerato che:

- con riferimento alla procedura denominata “controllo analogo”, questa Direzione Strategica ha attivato le procedure del caso, ai sensi di quanto previsto dallo Statuto della Società Sanitaservice srl ASL Le, svolto dalle Strutture aziendali, in merito all’attività posta in essere dalla citata Società in materia di reclutamento, attribuzione delle mansioni, trattamento giuridico ed economico del personale dipendente, nonché in materia di acquisizione di beni e servizi, di osservanza delle norme civilistiche e fiscali disciplinanti la tenuta dei libri sociali e dei registri contabili, la redazione dei bilanci e delle dichiarazioni fiscali e di controllo di gestione;
- con riferimento alla citata procedura “controllo analogo”:
 - il Direttore f.f. Area Gestione Risorse Finanziarie si è pronunciato in termini favorevoli sulla bozza di “Bilancio al 31.12.2016”, prodotta dall’AU di Sanitaservice;
 - il Dott. Gabriele Onorato, Amministratore Unico della Sanitaservice srl ASL Le, su apposita richiesta direzionale, ha fatto presente che non vi sono state assunzioni di personale nel corso dell’annualità 2016, che le procedure svolte per l’acquisto dei beni di consumo sono avvenute mediante la gara scaduta il 31.12.2016 e per i beni strumentali si è provveduto, nei casi di necessità, per il tramite della Piattaforma MEPA.
 - in virtù di quanto esposto al punto precedente, non si è resa necessaria l’attività di controllo/verifica da parte delle competenti Strutture Aziendali: Area Gestione del Personale e Area Gestione del Patrimonio;

Considerato, inoltre, che da una disamina dei verbali del Sindaco Unico, Prof. Antonio Costa, trasmessi a questa Direzione Strategica, si evince che non sono state rilevate violazioni in ordine agli adempimenti civilistici, fiscali e contabili.

Preso atto che in data 8 maggio 2017 si è riunita l’Assemblea dei soci della Società *in house* per discutere e deliberare in merito al seguente ordine del giorno: “*Approvazione bilancio 2016 ed atti consequenziali*”;

Visti:

- il Bilancio di esercizio della Società *in house* Sanitaservice ASL Le srl Unipersonale chiuso al 31.12.2016;
- il verbale d’Assemblea del 8 maggio 2017 della Sanitaservice ASL Le srl Unipersonale dal quale si rileva che “...*(omissis) copia integrale del fascicolo di bilancio relativo all’esercizio 2016 era già stata messa a disposizione del Socio Unico, in persona del Direttore Generale di Asl Lecce, e che la stessa ASL Lecce, in esplicazione delle proprie attribuzioni correlate al potere di “controllo analogo” statutariamente previsto, a mezzo dei propri uffici, aveva già provveduto ad un preliminare controllo del documento oggi in approvazione, senza rilevare alcuna eccezione o altra problematica... (omissis)*”;
- il citato verbale dal quale si rileva che, al termine dell’esame del Bilancio 2016, l’Assemblea ha approvato “*il bilancio di Sanitaservice ASL Le srl – unipersonale per l’esercizio chiuso al 31.12.2016 così come predisposto dall’Organo amministrativo, e con esso anche la*

destinazione dell'utile dell'esercizio secondo quanto proposto dall'Amministratore Unico nella Relazione sulla Gestione, e pertanto con destinazione a riserva straordinaria dell'importo di Euro 241.638,00 (duecentoquarantunomilaseicentotrentotto/00) e con distribuzione al Socio Unico ASL Lecce della residua somma di Euro 350.000,00 (trecentocinquantamila/00)", che allegato in stralcio al presente atto ne forma parte integrante e sostanziale;

la relazione al Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2016, datata 21 aprile 2017, prodotta dal Sindaco Unico della citata Società, in termini favorevoli, allegata al presente atto.

Ritenuto opportuno procedere alla presa d'atto del Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 della Società *in house* Sanitaservice ASL Le srl Unipersonale che, allegato al presente atto, ne forma parte integrante e sostanziale.

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la relazione istruttoria e la proposta;

Viste le sottoscrizioni poste in calce al presente provvedimento da parte del Responsabile dell'istruttoria, Dott. Gabriele Verri, e del Responsabile della proposta, Dott.ssa L. Sonia Cioffi, Dirigente AP Segreteria Direzione Generale ;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

per le motivazioni in premessa esplicitate e che si intendono espressamente richiamate:

- di prendere atto del verbale dell'Assemblea dei Soci della Società *in house* con il quale è stato approvato "il bilancio di Sanitaservice ASL LE srl – unipersonale" per l'esercizio chiuso al 31.12.2016 così come predisposto dall'Organo amministrativo, e con esso anche la destinazione dell'utile dell'esercizio secondo quanto proposto dall'Amministratore Unico nella Relazione sulla Gestione, e pertanto con destinazione a riserva straordinaria dell'importo di Euro 241.638,00 (duecentoquarantunomilaseicentotrentotto/00) e con distribuzione al Socio Unico ASL Lecce della residua somma di Euro 350.000,00 (trecentocinquantamila/00)", che allegato in stralcio al presente atto ne forma parte integrante e sostanziale;
- di prendere atto del Bilancio d'Esercizio al 31 dicembre 2016 della Società *in house* Sanitaservice ASL Le srl Unipersonale, che allegato al presente atto ne forma parte integrante e sostanziale;
- di trasmettere copia del presente atto deliberativo al Presidente del Collegio Sindacale ed al Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie;
- di trasmettere copia del presente atto alla Regione Puglia – Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti.

Verbale di Assemblea dei Soci

Il giorno 8 del mese di Maggio dell'anno 2017, alle ore 15,30, presso la sede legale in Lecce, alla via Miglietta n.5, in seconda convocazione, essendo la prima del 28 Aprile u.s. risultata deserta, si è riunita l'assemblea dei soci della società "Sanitaservice ASL LE S.r.l. – unipersonale" per discutere e deliberare in merito al seguente

Ordine del giorno

- 1) Approvazione bilancio 2016 e conseguenziali;
- 2) Varie ed eventuali.

Assume la presidenza della adunanza, a termini di legge, l'Amministratore Unico dott. Gabriele Onorato il quale, constatata la presenza del socio unico nella persona del Direttore Generale della ASL Lecce, Dott.ssa Silvana Melli e del Sindaco Unico, prof. Antonio Costa, nonché di esso medesimo nella specifica funzione, dichiara la presente adunanza validamente costituita e perciò atta a deliberare su quanto in agenda.

Viene chiamato a fungere da segretario l'avv. Maurizio Siciliano; assiste ai lavori assembleari il dott. Antonio Pastore, Direttore Amministrativo di ASL Lecce.

Prende la parola il presidente della Assemblea il quale, con riferimento all'unico argomento in discussione, premette che copia integrale del fascicolo di bilancio relativo all'esercizio 2016 era già stata messa a disposizione del Socio Unico, in persona del Direttore Generale di ASL Lecce, e che la stessa ASL Lecce, in esplicazione delle proprie attribuzioni correlate al potere di "controllo analogo" statutariamente previsto, a mezzo dei propri uffici, aveva già provveduto ad un preliminare controllo del documento oggi in approvazione, senza rilevare alcuna eccezione o altra problematica.

Del bilancio di esercizio 2016 di Sanitaservice ASL Lecce s.r.l. – unipersonale, l'Amministratore Unico procede ora a commentarne brevemente i suoi aspetti e contenuti principali.

In particolare il presidente si sofferma sullo sforzo compiuto dalla società al fine della maggiore qualificazione del proprio personale, attuata con una diffusa attività di formazione rivolta alla quasi totalità dei dipendenti, e all'incremento orario che ha consentito un ulteriore ridimensionamento dei turni di straordinario, con evidenti benefici sui conti aziendali.

A ciò si aggiunge la soddisfazione per il rilevante utile netto conseguito dalla società, la quale sulla base di specifiche indicazioni dell'Ente controllante ha continuato a fatturare in dodici ratei di importo costante l'importo precedentemente individuato da ASL Lecce in sede di business plan 2014-2016; sul lato dei costi ed oneri, l'attento monitoraggio degli stessi, influenzato anche, quanto agli oneri fiscali, dall'aumento delle deduzioni Irap per i lavoratori assunti a tempo indeterminato, ha consentito un ottimale contenimento degli stessi.

Così esaurita la illustrazione del bilancio 2016, viene invitato il Sindaco Unico a dare lettura della propria relazione al bilancio 2016, dalla quale non emergono rilievi o eccezioni sui dati della gestione dell'esercizio appena trascorso come anche sull'operato dell'Amministratore Unico.

Terminato l'esame del bilancio 2016, il presidente della adunanza pone lo stesso alla approvazione della assemblea, la quale alla unanimità

Delibera

Di approvare il bilancio di "Sanitaservice ASL LE s.r.l. – unipersonale" per l'esercizio chiuso al 31.12.2016 così come predisposto dall'Organo amministrativo, e con esso anche la destinazione dell'utile dell'esercizio secondo quanto proposto dall'Amministratore Unico nella Relazione sulla Gestione, e pertanto con destinazione a riserva straordinaria dell'importo di Euro 241.638,00 (duecentoquarantunomilaseicentotrentotto/00) e con distribuzione al Socio Unico ASL Lecce della residua somma di Euro 350.000,00 (trecentocinquantamila/00).

Alle ore 16,30, null'altro essendovi da discutere e nessuno dei presenti avendo chiesto la parola, il presidente dichiara conclusa la assemblea, previa redazione del presente verbale.

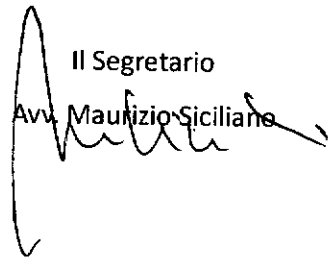
Il Presidente

Dott. Gabriele D'Onofrio



Il Segretario

Avv. Maurizio Siciliano



Il Direttore Generale di ASL Lecce

Dott.ssa Silvana Melli



Il Sindaco Unico

Prof. Antonio Costa



SANITASERVICE ASL LE SRL UNIPERSONALE

Sede in: VIA MIGLIETTA 5, 73100 LECCE (LE)

Codice fiscale: 04305080758

Numero REA: LE 280792

Partita IVA: 04305080758

Capitale sociale: Euro 100.000 i.v.

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

Settore attività prevalente (ATECO): 812100

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: Si

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: Si

Denominazione società/ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: Azienda Sanitaria Locale di Lecce

Appartenenza a un gruppo: No

Bilancio al 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

Stato patrimoniale	al 31/12/2016	al 31/12/2015
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	6.816	-
3) attrezzature industriali e commerciali	47.804	50.259
4) altri beni	2.056	2.956
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	56.676	53.215
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	56.676	53.215
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	50.924	49.819
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	50.924	49.819
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	-	-
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	372.657	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	372.657	-
5-ter) imposte anticipate	-	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.296	548.297
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	65.296	548.297
Totale crediti	437.953	548.297
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	-	-
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.319.671	3.682.046
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	2.216	2.170
Totale disponibilità liquide	4.321.887	3.684.216
Totale attivo circolante (C)	4.810.764	4.282.332
D) Ratei e risconti	-	-
Totale attivo	4.867.440	4.335.547
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	20.000	18.658
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	354.408	354.408
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (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	-	-
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	-	-
Totale altre riserve	354.408	354.408
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	591.638	886.810
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-

X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	1.066.046	1.359.876
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	165.400	-
Totale fondi per rischi ed oneri	165.400	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	206	195
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	206	195
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	149.187	34.717
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	149.187	34.717
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	357.493	647.700
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	357.493	647.700
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	904.628	841.516
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	904.628	841.516
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.224.480	1.451.543
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	2.224.480	1.451.543
Totale debiti	3.635.994	2.975.671
E) Ratei e risconti	-	-
Totale passivo	4.867.440	4.335.547

Conto economico

Conto economico	al 31/12/2016	al 31/12/2015
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.582.277	21.581.777
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
Altri	51.599	53.457
Totale altri ricavi e proventi	51.599	53.457
Totale valore della produzione	21.633.876	21.635.234
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	449.713	358.372
7) per servizi	564.339	537.956
8) per godimento di beni di terzi	74.988	60.391
9) per il personale		
a) salari e stipendi	13.936.763	13.926.847
b) oneri sociali	4.363.640	4.312.414
c) trattamento di fine rapporto	990.216	993.476
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	165.400	-
Totale costi per il personale	19.456.019	19.232.737
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	607
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	23.265	20.559
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.265	21.166
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-1.105	-12.927
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	35.314	50.158
Totale costi della produzione	20.602.533	20.247.853
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.031.343	1.387.381
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	-	-
Totale proventi diversi dai precedenti	-	-
Totale altri proventi finanziari	-	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	33.311	51.192
Totale interessi e altri oneri finanziari	33.311	51.192
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-33.311	-51.192
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	998.032	1.336.189
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	406.394	449.379
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	406.394	449.379
21) Utile (perdita) dell'esercizio	591.638	886.810

Rendiconto finanziario**Rendiconto finanziario, metodo indiretto**

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	591.638	886.810
Imposte sul reddito	406.394	449.379
Interessi passivi/(attivi)	33.311	51.192
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.031.343	1.387.381
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	990.216	993.476
Ammortamenti delle immobilizzazioni	23.265	21.166
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.013.481	1.014.642
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-1.105	-12.927
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti		2.194.198
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	114.470	-45.527
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	946.404	-236.833
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.059.769	1.898.911
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	33.311	-51.192
(Imposte sul reddito pagate)	-696.601	-265.520
(Utilizzo dei fondi)	-824.816	-993.476
Totale altre rettifiche	-1.554.728	-1.310.188
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.549.865	2.990.746
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	26.726	4.235
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-26.726	-4.235
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-885.468	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-885.468	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	637.671	2.986.511
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.682.046	696.493
Danaro e valori in cassa	2.170	1.212
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.684.216	697.705
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.319.671	3.682.046
Danaro e valori in cassa	2.216	2.170
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.321.887	3.684.216

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2016

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio è stato predisposto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrati, laddove mancanti, dai corretti principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il bilancio dell'esercizio 2016 è costituito dallo Stato Patrimoniale (redatto in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424 bis C.C.), dal Conto Economico (redatto in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-bis C.C.) e dalla presente Nota Integrativa, ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione di cui all'art. 2428 C.C. e dal rendiconto finanziario.

Nella redazione del bilancio si è tenuto conto delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015.

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente all'esercizio precedente; non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.

La struttura operativa aziendale al 31/12/2016 è formata da n.811 unità, di cui n.278 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n.533 con contratto di lavoro part-time. Il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicato per i dipendenti è quello relativo alle "case di cura private con personale non medico AIOP"; gli stessi sono inquadrati nel seguente modo:

- n.681 dipendenti al livello A1 del CCNL di riferimento con la qualifica di Operaio;
- n.106 dipendenti al livello C del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.17 dipendenti al livello D (livello economico DS) del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.5 dipendenti al livello A del CCNL di riferimento con la qualifica di Operaio;
- n.2 dipendenti al livello B del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato.

Criteri di valutazione

L'applicazione delle disposizioni dettate dagli artt. 2423 bis e seguenti del C.C. non ha comportato alcuna incompatibilità con il criterio di rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità aziendale.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui agli artt.2423, comma 4 e 2423 bis del C.C.

Non è stata effettuata alcuna rivalutazione dei cespiti iscritti in bilancio.

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio sono quelli dettati dall'art.2426 del C.C. e, ove la legge non ha disposto in modo specifico, sono stati integrati da quelli dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Qui di seguito si espongono i criteri di valutazione più significativi adottati.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale al costo storico di acquisto e sono rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante tenendo conto della vita utile economico – tecnica dei cespiti, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote previste dal D.M. 30.12.1988, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione dei beni, in ragione del loro minore utilizzo.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo, al netto delle quote di ammortamento, sono calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse.

RIMANENZE

La valutazione delle rimanenze finali di magazzino, costituite prevalentemente da materiale di consumo destinato alle attività di pulizie, è stata effettuata a costo specifico.

CREDITI

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. Non si è proceduto ad alcuna svalutazione né alla costituzione di alcun fondo per rischi su crediti, in quanto l'attività svolta dalla Società è resa unicamente nei confronti del socio unico ASL LE, il quale ha onorato con regolarità i pagamenti dovuti per tutti i servizi goduti.

DEBITI

Sono rilevati al valore nominale.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al valore nominale.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Rappresenta il debito maturato nei confronti del personale dipendente in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte sono state determinate in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte nella voce "debiti tributari".

COSTI E RICAVI

I costi sono stati imputati al conto economico secondo il criterio della competenza economica e nel rispetto del principio della prudenza.

I ricavi sono riconosciuti in base alla competenza economica.

Nota integrativa, attivo**Immobilizzazioni****Immobilizzazioni immateriali****Movimenti delle immobilizzazioni immateriali****Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.036	3.036
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.036	3.036
Valore di fine esercizio		
Costo	3.036	3.036
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.036	3.036

Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali****Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo		130.777	7.064	137.841
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		80.518	4.108	84.626
Valore di bilancio		50.259	2.956	53.215
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	7.369	18.553	804	26.726
Ammortamento dell'esercizio	553	21.008	1.704	23.265
Totale variazioni	6.816	-2.455	-900	3.461
Valore di fine esercizio				
Costo	7.369	149.330	7.868	164.567
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	553	101.526	5.812	107.891
Valore di bilancio	6.816	47.804	2.056	56.676

Attivo circolante**Rimanenze****Analisi delle variazioni delle rimanenze**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	49.819	1.105	50.924
Totale rimanenze	49.819	1.105	50.924

Crediti iscritti nell'attivo circolante**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante****Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante		372.657	372.657	372.657
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	548.297	-483.001	65.296	65.296
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	548.297	-110.344	437.953	437.953

I crediti tributari sono così distinti:

Erario c/IVA	219.386
Erario c/IRES	45.991
Bonus famiglie	63.484
Crediti per cessione 1/5 stipendio	5.093
Crediti per ritenute sindacali	7.917
Crediti IRPEF	30.786
Totale	372.657

Il credito IVA scaturisce dall'emissione delle fatture applicando il regime del reverse charge e lo split payment.

I crediti v/ altri sono così distinti:

Crediti v/INAIL	2.085
Dipendenti c/ anticipi	1.579
Credito per ferie godute	61.632
Totale	65.296

Disponibilità liquide

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	3.682.046	2.170	3.684.216
Variazione nell'esercizio	637.625	46	637.671
Valore di fine esercizio	4.319.671	2.216	4.321.887

Il conto "depositi bancari" è movimentato dal conto corrente bancario acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lecce.

Il saldo del conto "cassa" rappresenta la disponibilità effettiva alla data di chiusura dell'esercizio.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Atribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000					100.000
Riserva legale	18.658		1.342	1.342		20.000
Riserva straordinaria	354.408					354.408
Totale altre riserve	354.408					354.408
Utile (perdita) dell'esercizio	886.810	885.468			591.638	591.638
Totale patrimonio netto	1.359.876	885.468	1.342	1.342	591.638	1.066.046

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto**

	Importo
Capitale	100.000
Riserva legale	20.000
Altre riserve	
Riserva straordinaria	354.408
Totale altre riserve	354.408
Totale	474.408

Fondi per rischi e oneri**Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri**

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	165.400	165.400
Totale variazioni	165.400	165.400
Valore di fine esercizio	165.400	165.400

Relativamente alle controversie di lavoro pendenti a fine esercizio, la società ha provveduto, sulla base delle indicazioni fornite dai professionisti coinvolti (lo studio legale e quello di consulenza del lavoro che abitualmente collaborano con la stessa), a stimare l'importo che, allo stato degli atti, potrebbe ragionevolmente corrispondere agli oneri da sostenere relativamente alla definizione delle stesse.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	990.216
Utilizzo nell'esercizio	990.216

Il TFR non è trattenuto nella Società, ma è versato per intero al Fondo tesoreria INPS ovvero ad altri Fondi di previdenza complementari.

Debiti**Variazioni e scadenza dei debiti****Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	195	11	206	206
Debiti verso fornitori	34.717	114.470	149.187	149.187
Debiti tributari	647.700	-290.207	357.493	357.493
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	841.516	63.112	904.628	904.628
Altri debiti	1.451.543	772.937	2.224.480	2.224.480
Totale debiti	2.975.671	660.323	3.635.994	3.635.994

Debiti tributari

	Importo
Erario c/rit. IRPEF dipendenti	335.789
Erario c/rit. IRPEF lav. Autonomi	9.362
Rit. fisc. su TFR	3.045
Erario c/ritenute 1004	391
Ritenute per addizionale comunale	172
Ritenute per addizionale regionale	398
Debito per IRAP	3.006
Debiti v/Erario per imposta sost.	5.330
Totale	357.493

I debiti tributari risultano versati entro le date del 16 gennaio e 16 febbraio 2017.

Debiti v/istituti previdenziali

	Importo
Debiti v/Inps	902.563
Rit. Prev. art.2 L.335/95	2.065
Totale	904.628

I debiti v/istituti previdenziali risultano integralmente e tempestivamente versati entro le date consentite del 16 gennaio e del 16 febbraio 2017.

Altri Debiti

	Importo
Personale c/ retribuzioni	1.005.406
Amministratori c/ competenze	5.428
Debiti v/ ASL	2.000
Creditori diversi	233
Debiti per rateo premio pers. dip.	231.643
Fondo complementare TFR	10.923
Ritenute sindacali	21.831
Cessione 1/5 stipendio	61.548
Socio ASL c/dividendi	885.468
Totale	2.224.479

La voce "Altri debiti" comprende, tra l'altro, debiti verso il personale dipendente pari ad Euro 1.005.406,00. La somma è stata versata in data 16, 17 e 19 gennaio 2017.

Nota integrativa, conto economico***Valore della produzione******Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività*****Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività**

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Prestazioni servizio di pulizi	13.718.558
	Ausiliario c/o reparti	484.399
	Ausiliario altre funzioni	2.017.927
	Gestione servizio informatico	775.838
	Supporto tecnico e aff. operat	3.433.058
	Igiene ambientale	1.152.497
Totale		21.582.277

I ricavi afferiscono unicamente ai corrispettivi dei servizi erogati in via esclusiva in favore dell'unico socio ASL LECCE.

Altri ricavi e proventi

	Importo
Abbuoni attivi	374
Sopravvenienze attive	51.225
Totale	51.599

La voce "sopravvenienze attive" è costituita dal recupero del rateo di premio 2015 spettante ai dipendenti, calcolato sulla somma loro effettivamente corrisposta nel corso dell'esercizio 2016; tale premio era stato stimato in eccesso nell'esercizio 2015 per l'importo di € 49.463,00.

L'ulteriore importo di € 1.762,00 è relativo al recupero del premio INAIL 2015 per la somma effettivamente corrisposta nel corso del 2016.

Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Mat. prime, suss. e merci	358.372	91.341	449.713
Servizi	537.956	26.383	564.339
Godimento beni di terzi	60.391	14.587	74.978
Ammortamenti. e svalutazione	21.166	2.099	23.265
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	-12.967	11.862	-1.105
Oneri diversi di gestione	25.603	9.711	35.314
Totale	990.521	155.983	1.146.504

Conto Economico - Costi per mat. prime, suss., di cons. e di merci

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Acquisti di produzione	357.601	91.721	449.322
Materie prime	0	0	0
Semilavorati	0	0	0
Prodotti finiti	0	0	0
Materiali di consumo	771	-380	391
Imballi	0	0	0
Altri acquisti	0	0	0
Resi, sconti, abbuoni e rett.	0	0	0
Totale	358.372	91.341	449.713

Si riferiscono agli acquisti di prodotti (detersivi, panni, sacchi, dischi abrasivi, detergenti, guanti monouso, bobine, tergivetro, scope, pistole per flaconi) utilizzati per la erogazione dei servizi costituenti oggetto delle attività aziendali.

Conto Economico - Costi per servizi

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Aggiornamento DVR	0	5.000	5.000
Assistenza software	300	100	400
Assistenza full service	0	26.950	26.950
Carburanti	11.431	1.279	12.710
Cassa e previdenza avvocati	4.552	1.609	6.161
Cassa Prev. Dottori Commercialisti	519	-77	442
Compensi a terzi per servizi	360	35.310	35.670
Compenso amministratore	86.489	-24.571	61.918
Compenso e spese Sindaco Unico	6.693	813	7.506
Consulenza contabile e fiscale	30.600	0	30.600
Consulenza del lavoro	49.323	-11.998	37.325
Consulenza legale continuativa	0	24.000	24.000
Consulenze	650	-497	153
Consulenze serv. protez. e prevenz.	17.925	-825	17.100
Contributo ENPAM	3.395	-1.021	2.374
Corsi di formazione	2.400	20.360	22.760
Dotazione del personale	40.177	-39.461	716
Fornitura di metano	1.200	-1.200	0
Lavorazioni esterne	1.600	-1.600	0
Libri, giornali e riviste	320	-320	0
Manutenzione e riparazione automezzi	368	-368	0
Manutenzione e riparazione autocarri di terzi	0	1.404	1.404
Manutenzione e riparazione imp. e macchine	10.355	-8.518	1.837
Manutenzione su beni di terzi	397	-397	0
Medicina del lavoro ed esami clinici	115.526	3.182	118.708
Oneri INPS amministratore	17.709	-4.612	13.097
Parere anticorr./trasparenza	0	2.850	2.850
Rimborso spese a professionisti	164	2.814	2.978
Rimborso spese amministratori	7.181	-682	6.499
Rinnovo legalmail	25	0	25
Smaltimento rifiuti	16.793	4.037	20.830
Spese bancarie	781	55	836
Spese esercizio automezzi	0	150	150
Spese legali e notarili	83.059	1.828	84.887
Spese postali	978	976	1.954
Spese telefoniche	488	25	513
Spese di trasferta	0	304	304
Spese trasferta Sindaco	1.179	2.358	3.537
Spese varie	0	59	59
Trasporti e spedizioni	745	-745	0
Valori bollati	80	-80	0
Visite mediche al personale	24.194	-12.108	12.086
Totale	537.956	26.383	564.339

Si segnala che la Società non ha sostenuto nell'esercizio 2016 costi per godimento di locali (uffici amministrativi e depositi presso i vari presidi) e relative utenze (energia elettrica, guardiania, ecc).

Conto Economico - Costi per godimento di beni di terzi

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Canoni noleggio automezzi	25.745	589	26.334
Canoni noleggio	34.646	14.008	48.654
Totale	60.391	14.597	74.988

I canoni di noleggio automezzi sono relativi all'acquisizione con la formula "a lungo termine" della disponibilità di n. 6 automezzi Fiat Panda 0.9 Twinair natural power e n.2 Fiat Doblo Cargo 1.3 multijet.

I canoni di noleggio si riferiscono al noleggio di una fotocopiatrice, di un cassone per il conferimento di rifiuti vegetali e di piattaforme aeree carrate a freddo.

Conto economico - Costi del personale

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Salari e stipendi	13.926.847	9.916	13.936.763
Oneri sociali	4.312.414	51.226	4.363.640
Trattamento fine rapporto	993.476	-3.260	990.216
Trattam. quiescenza e sim.	0	0	0
Altri costi	0	165.400	165.400
Totale	19.232.737	223.282	19.456.019

Il costo per personale dipendente è la voce di costo con maggiore incidenza sui ricavi. Ciò è dovuto alla primaria caratteristica strutturale della Società, ovvero quella di essere fortemente *labour intensive*. Tale voce tiene conto dei ratei di ferie e dei premi maturati nell'anno 2016 e non ancora finanziariamente sostenuti dalla Società.

La voce "altri costi" rappresenta l'accantonamento che la società ha stimato relativamente ai contenziosi in corso con il personale dipendente e riguarda gli oneri ad oggi ragionevolmente quantificabili per la loro definizione.

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Impianti e macchinari	0	553	553
Attrezzature industr. e commer	19.324	1.684	21.008
Altri beni materiali	1.235	469	1.704
Totale	20.559	2.706	23.265

Conto Economico - Oneri diversi di gestione

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Bollo	150	6	156
Vidimazione registri	310	0	310
Cancelleria e stampati	4.816	2.792	7.608
Tasse CC.GG.	2.334	-391	1.943
Arrotondamenti passivi	3.310	-603	2.707
Spese CCIAA	1.248	-112	1.136
Indennita' risarcitoria causa dipendenti	13.036	-13.036	0
Oneri per ravvedimento operoso	49	-49	0
Sanzioni e ammende	350	-34	316
Sopravvenienze passive ordinarie	24.555	-4.370	20.185
Spese penali	0	953	953
Totale	25.603	9.711	35.314

La voce "sopravvenienze passive ordinarie" è costituita:

- per € 3.362,00 da costi di acquisto relativi all'esercizio precedente ma conosciuti solo successivamente alla chiusura del bilancio relativo;
- per € 12.000,00 dall'onere correlato ad una transazione di causa di lavoro che ha determinato il riconoscimento di trattamenti retributivi relativi ad esercizi precedenti a quello 2016;
- per € 233,00 alla rettifica di un rateo di TFR relativo alla cessazione di un rapporto di lavoro intervenuta in esercizio precedente a quello 2016;

- per € 500,00 all'esito di una controversia di lavoro;
- per l'intero residuo, pari ad € 4.090,00, alla sopraggiunta conoscenza degli oneri per visite fiscali effettuate dall'INPS nell'anno 2015.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	33.311
Totale	33.311

La somma di Euro 33.311,00 riguarda le commissioni bancarie corrisposte all'istituto di credito per l'effettuazione dei bonifici relativi al pagamento degli stipendi in favore dei dipendenti e di ogni altro pagamento in favore di consulenti e fornitori.

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

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Imposte correnti	449.379	-42.985	406.394
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
Totale	449.379	-42.985	406.394

L'art.1, co.20, della Legge 190/2014, ha introdotto, a decorrere dal periodo di imposta successivo a quello in corso al 31/12/2014, la possibilità di portare in deduzione anche la quota di costo del personale dipendente a tempo indeterminato che residua dalle altre forme di deduzione. In sostanza, l'art.11, co.4-octies, del Dlgs 446/97, comporta l'integrale depurazione dalla base imponibile IRAP del costo del personale dipendente a tempo indeterminato.

Determinazione dell'imponibile IRAP:

Differenza tra valore e costi della produzione (escluso il costo del personale)	20.487.362
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	---
Costi non rilevanti ai fini IRAP	110.052
Costo del personale a tempo indeterminato	19.072.326
Imponibile IRAP	1.525.088
IRAP	73.509

Determinazione dell'imponibile IRES:

Risultato prima delle imposte	998.032
Variazioni in diminuzione	1.100
Variazione in aumento	213.558
Imponibile	1.210.490
IRES	332.885

Nota integrativa, altre informazioni

Prospetto riepilogativo dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	242.122.731
C) Attivo circolante	386.870.261
D) Ratei e risconti attivi	2.652.216
Totale attivo	631.645.208
A) Patrimonio netto	
Capitale sociale	659.729
Riserve	322.338.749
Utile (perdita) dell'esercizio	85.854
Totale patrimonio netto	323.084.332
B) Fondi per rischi e oneri	22.968.085
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.867.293
D) Debiti	278.526.521
E) Ratei e risconti passivi	198.037
Totale passivo	631.645.208

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

	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	1.441.916.568
B) Costi della produzione	-1.412.832.403
C) Proventi e oneri finanziari	-759.119
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	315.206
Imposte sul reddito dell'esercizio	-28.554.398
Utile (perdita) dell'esercizio	85.854

Nota integrativa, parte finale

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 al 31 dicembre 2016 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lecce, _____

L'amministratore Unico
Dott. Gabriele Onorato

SANITASERVICE ASL LE S.R.L.- UNIPERSONALE

Sede Legale in Via Miglietta n.5, 73100 LECCE

Capitale Sociale Euro 100.000,00 i.v.

Società a responsabilità limitata con unico socio

Relazione sulla Gestione al 31/12/2016

Signori Soci,

il Bilancio al 31/12/2016 che sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione presenta un utile netto, dopo le imposte, pari ad € 591.638,00.

Rinviando alla Nota Integrativa per un dettaglio sui dati numerici risultanti dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2428 del C.C. in questa sede intendiamo fornire opportune informazioni sulla situazione, sull'andamento e sui risultati della gestione della Società.

CONDIZIONI OPERATIVE E SVILUPPO DELLA ATTIVITA'

Anche per il 2016 *Sanitaservice ASL Le S.r.l.- unipersonale* ha avuto quale suo unico committente la Azienda Sanitaria Locale di Lecce, nei confronti della quale ha erogato con carattere di esclusività i servizi di supporto alle attività istituzionali della controllante.

Più in dettaglio, i servizi resi hanno riguardato le seguenti attività:

- Pulizie degli spazi interni ed esterni dei presidi ospedalieri e dei distretti socio sanitari della Provincia di Lecce;
- Manutenzione del verde;
- Servizi di uscierato e ausiliario;
- Data-entry e software comprensivo del servizio del Centro Unico Prenotazioni (CUP);

Si rammenta che già a partire da Ottobre 2014, su disposizione dell'Ente controllante che ne aveva concordato il riconoscimento a seguito della contrattazione svolta direttamente dall'Assessorato regionale alla Salute congiuntamente ad ASL Lecce e in contraddittorio con le Organizzazioni Sindacali, la società aveva modificato i contratti di lavoro in essere riconoscendo ai propri dipendenti *part time* un numero incrementale di ore-lavoro settimanali complessivamente pari a n. 1.602; tale incremento di ore-lavoro si era andato ad aggiungere a quello realizzatosi nel corso del secondo semestre 2013 per numero 2.434 ore settimanali.

Nel corso del 2016 l'Ente controllante ha richiesto prestazioni aggiuntive rispetto a quelle contemplate nei Disciplinari di Servizio e/o eccedenti rispetto a quelle tenute presenti da ASL Lecce

in sede di redazione del Business Plan 2014/2016 di Sanitaservice. In particolare, nel corso di tutto l'esercizio 2016 sono state autorizzate da ASL LE n. 7.558,2 ore.

Di queste non sono state impegnate né retribuite 551,79 ore che hanno costituito ulteriore risparmio per il committente; 800 ore sono state impegnate con interventi eseguiti in regime di lavoro ordinario ed un totale di 8 ore sono state impegnate in regime di recupero debito orario.

Inoltre è doveroso segnalare che per un intervento in prestazione aggiuntiva, effettuato sempre nel corso dell'anno 2016 presso il presidio Ospedaliero di Gallipoli, si è dovuto fare ricorso al noleggio di piattaforma aerea sostenendo una spesa pari ad € 793,00 IVA inclusa.

Si comunica inoltre che, sempre nell'anno 2016, sono state eseguite 3.846,5 ore in regime di lavoro ordinario dal personale informatico (€ 56.448,08) per prestazioni non rientranti nel disciplinare di servizio ed autorizzate dall'anno 2013.

RAPPORTI CON IL PERSONALE

Per Sanitaservice ASL Le s.r.l.- unipersonale le risorse umane sono l'*asset* più importante e il primo fattore competitivo, rappresentando il patrimonio strategico per la crescita e lo sviluppo aziendale.

I dipendenti, impegnati ogni giorno a raggiungere gli obiettivi della missione aziendale, sono un patrimonio di competenze ed organizzazione che Sanitaservice ASL Le s.r.l.- unipersonale ritiene di dover tutelare e adeguatamente valorizzare.

La politica retributiva applicata in favore di tutti i dipendenti della Società è quella prevista dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro relativo alle Case di cura private con personale non medico AIOP.

La struttura operativa aziendale al 31/12/2016 è formata da n. 811 unità, di cui n.278 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n.533 con contratto di lavoro part-time. Il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicato per i dipendenti è quello relativo alle "case di cura private con personale non medico AIOP"; gli stessi sono inquadrati nel seguente modo:

- n.681 dipendenti al livello A1 del CCNL di riferimento con la qualifica di Operaio;
- n.106 dipendenti al livello C del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.17 dipendenti al livello D (livello economico DS) del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.5 dipendenti al livello A del CCNL di riferimento con la qualifica di Operaio;
- n.2 dipendenti al livello B del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato.

Dal 1 dicembre dello scorso anno, 426 i dipendenti hanno raggiunto le 34 ore settimanali, ottenendo così una maggiore dignità dei lavoratori ed un drastico abbattimento delle ore di straordinario.

Inoltre si è iniziato un percorso di formazione e qualificazione del personale che si intende perseguire ed intensificare nel corso del 2017.

I dipendenti pertanto hanno partecipato ai seguenti corsi:

1) CORSO SICUREZZA SUL LAVORO

Hanno partecipato ed ottenuto attestato di qualificazione 629 dipendenti

2) CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA AD ALTO RISCHIO SVOLTO DALLA SOCIETA' DYNAMO

Hanno partecipato ed ottenuto attestato di qualificazione 409 dipendenti

3) CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA AD ALTO RISCHIO SVOLTO DAL DOTT. CARLO SICILIANO

Hanno partecipato ed ottenuto attestato di qualificazione 115 dipendenti

4) CORSO DI PRIMO SOCCORSO

Hanno partecipato ed ottenuto attestato di qualificazione 46 dipendenti

5) CORSO USO PIATTAFORME DI LAVORO ELEVABILI (PLE) CON E SENZA STABILIZZATORE

Hanno partecipato ed ottenuto attestato di qualificazione 8 dipendenti

GESTIONE ECONOMICA

Come già riferito, l'esercizio chiuso al 31/12/2016 evidenzia un utile netto di € 591.638,00.

I principali dati economici da cui scaturisce questo risultato sono i seguenti:

Ricavi	€ 21.633.876
Costo del personale:	€ 19.456.019
Costo per materie prime:	€ 449.713
Costo per servizi:	€ 564.339
Costo per godimento beni di terzi:	€ 74.988
Oneri diversi di gestione:	€ 35.314

Il prospetto seguente evidenzia i dati del valore (in €) della produzione registrato dalla Società negli ultimi tre anni:

	2014	2015	2016
Valore della produzione	20.569.054	21.635.234	21.633.876

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

La Società nel corso del 2016 non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE E CONTROLLANTI

La Società è sottoposta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Azienda Sanitaria Locale di Lecce (ASL LE), della quale si riportano in Nota Integrativa i dati essenziali relativi all'ultimo bilancio consuntivo approvato.

Si riportano nel seguito i rapporti con la ASL LE:

<u>Attivo</u>	
Crediti verso controllante	---
<u>Conto economico</u>	
Ricavi per prestazioni di servizi	21.582.277

La totalità delle commesse della Società proviene dalla controllante ASL Lecce, con la quale i rapporti sono regolati sulla base di appositi accordi rappresentati da due "Disciplinari di Servizio" adottati in coerenza con i "Criteri di Organizzazione e Gestione delle attività strumentali alle attività delle aziende ed enti del Servizio Sanitario Regionale della Puglia", approvati con Deliberazione n. 2271 del 3.12.2013 dalla G.R. pugliese.

AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

Non esiste possesso diretto o indiretto di azioni proprie o di azioni o quote di società controllanti, né nel corso dell'esercizio si è proceduto ad alcun acquisto o vendita di tali partecipazioni.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

I dati di bilancio evidenziano la positiva evoluzione della redditività; il margine operativo lordo (Ebitda) ammonta a € 1.003.009,00, mentre l'utile al netto delle imposte è pari a € 591.638,00.

Il sistema del controllo interno è rappresentato dal Sindaco Unico la cui riconferma, avvenuta il 05/12/2016, ha permesso di monitorare continuamente lo stato di salute della Società e il livello di realizzazione degli obiettivi programmati, fornendo anche utili indicazioni su eventuali e necessarie correzioni di rotta in corso d'opera.

Sempre al fine di acquisire informazioni tempestive e puntuali sull'andamento economico e finanziario, e al fine di consentire il *controllo analogo* da parte della controllante ASL LE, la Società ha redatto in corso d'anno rendicontazioni trimestrali relative ai quattro trimestri dell'esercizio 2016, il tutto in coerenza con le apposite previsioni dei già menzionati "Criteri di organizzazione e gestione" adottati a fine 2013 dalla Regione Puglia.

I dati dell'esercizio 2016 evidenziano un soddisfacente equilibrio finanziario.

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato, comparato con quello dell'anno precedente, evidenzia i seguenti risultati:

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO				
	Anno 2016	Anno 2015	Variazione	Variazione %
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 21.582.277	€ 21.581.777	€ 500	0,00%
Costi esterni operativi	€ 1.123.249	€ 993.950	€ 129.299	13,01%
Valore aggiunto	€ 20.459.028	€ 20.587.827	-€ 128.799	-0,63%
Costi del personale	€ 19.456.019	€ 19.232.737	€ 223.282	1,16%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 1.003.009	€ 1.355.090	-€ 352.081	-25,98%
Ammortamenti e accantonamenti	€ 23.265	€ 21.166	€ 2.099	9,92%
RISULTATO OPERATIVO	€ 979.744	€ 1.333.924	-€ 354.180	-26,55%
Risultato dell'area accessoria	€ 51.599	€ 53.457	-€ 1.858	-3,48%
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	-€ 33.311	-€ 51.192	€ 17.881	-34,93%
EBIT NORMALIZZATO	€ 998.032	€ 1.336.189	-€ 338.157	-25,31%
Risultato dell'area straordinaria	€ 0	€ 0	€ 0	
RISULTATO LORDO	€ 998.032	€ 1.336.189	-€ 338.157	-25,31%
Imposte sul reddito	€ 406.394	€ 449.379	-€ 42.985	-9,57%
RISULTATO NETTO	€ 591.638	€ 886.810	-€ 295.172	-33,28%

INDICI DI REDDITIVITA'		
	Anno 2016	Anno 2015
ROE netto	55,50%	65,21%
ROI	20,13%	30,27%
ROS	4,54%	6,18%

Gli indici economici evidenziano una situazione economica positiva. In dipendenza del risultato di esercizio eccezionalmente positivo per le motivazioni illustrate in nota integrativa, il ROE dell'esercizio si attesta al 55,50%.

Principali dati finanziari e patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato finanziariamente, comparato con quello dell'anno precedente, è il seguente:

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO				
Attivo	Anno 2016	Anno 2015	Variazione	variazione %
ATTIVO FISSO	€ 56.676	€ 53.215	€ 3.461	6,50%
Immobilizzazioni immateriali	€ 0	€ 0	€ 0	
Immobilizzazioni materiali	€ 56.676	€ 53.215	€ 3.461	6,50%
Immobilizzazioni finanziarie	€ 0	€ 0	€ 0	
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	€ 4.810.764	€ 4.352.835	€ 457.929	10,52%
Magazzino	€ 50.924	€ 49.819	€ 1.105	2,22%
Liquidità differite	€ 437.953	€ 618.800	-€ 180.847	-29,23%
Liquidità immediate	€ 4.321.887	€ 3.684.216	€ 637.671	17,31%
CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 4.867.440	€ 4.406.050	€ 461.390	10,47%
Passivo				
MEZZI PROPRI	€ 1.066.046	€ 1.359.876	-€ 293.830	-21,61%
Capitale sociale	€ 100.000	€ 100.000	€ 0	0,00%
Riserve	€ 374.408	€ 373.066	€ 1.342	0,36%
Utile	€ 591.638	€ 886.810	-€ 295.172	-33,28%
PASSIVITA' CONSOLIDATE	€ 0	€ 0	€ 0	
PASSIVITA' CORRENTI	€ 3.801.394	€ 3.046.174	€ 755.220	24,79%
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	€ 4.867.440	€ 4.406.050	€ 461.390	10,47%

Al fine di migliorare la descrizione della situazione finanziaria e patrimoniale, si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio.

INDICATORI DI SOLVIBILITA'		
	Anno 2016	Anno 2015
Margine di disponibilità	€ 1.009.370	€ 1.306.661
Quoziente di disponibilità	1,26553	1,42895
Margine di tesoreria	€ 958.446	€ 1.256.842
Quoziente di tesoreria	1,25	1,41

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	Anno 2016	Anno 2015
Margine primario di struttura	€ 1.009.370	€ 1.306.661
Quoziente primario di struttura	18,81	25,55
Margine secondario di struttura	€ 1.009.370	€ 1.306.661
Quoziente secondario di struttura	18,81	25,55

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		
	Anno 2016	Anno 2015
Quoziente di indebitamento complessivo	3,57	2,24
Quoziente di indebitamento finanziario	0,00	0,00
Autonomia finanziaria	21,90%	30,86%

La lettura dei dati evidenzia una struttura finanziaria positiva e favorevole allo sviluppo.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non risultano verificati fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio.

PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

La gestione per l'anno 2017 sarà improntata verso una maggiore qualificazione del personale, delle procedure, e sugli degli investimenti in attrezzature.

Il fine è quello di ottenere dei servizi più performanti alzando il livello qualitativo degli stessi.

E' in corso uno studio su come migliorare il livello di disinfezione delle sale operatorie e di tutte le zone ad alto rischio.

Si è affidato nel corso del 2017 ad un agronomo qualificato il censimento di tutti gli alberi ad alto fusto della ASL al fine di evitare cedimenti improvvisi, che potrebbero causare non pochi danni, ed una consulenza generica sulla gestione del verde, componente importante nella ASL LE, e che è il biglietto di ingresso in tutti gli ospedali e presidi.

Parte dei progetti futuri sono legati all'approvazione da ASL LE , del nuovo business plan 2017 – 2019 in fase di ultimazione da parte di Sanitaservice.

INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2428, n. 6-bis, DEL CODICE CIVILE

Per la gestione della finanza e tesoreria, la Società si è dotata di una procedura ispirata a criteri di prudenza e di rischio limitato nella scelta delle operazioni di investimento e che prevede l'assoluto divieto di porre in essere operazioni di tipo speculativo.

Nella Società non sono presenti aree di rischio legate all'andamento del mercato di riferimento in cui opera, alle dinamiche concorrenziali, alla stabilità del personale interno qualificato e dirigenziale, e incertezze sulle poste di bilancio.

SEDI SECONDARIE E UNITA' LOCALI

La Società ha mantenuto una unica unità locale/ufficio amministrativo presso il presidio ospedaliero "Vito Fazzi" di Lecce, in P.zza F. Muratore s.n., presso il quale operano abitualmente tanto l'Amministratore Unico quanto il personale amministrativo di comparto (pari a n. 3 unità) che coadiuva lo stesso.

La disponibilità di tali uffici è a titolo gratuito, in quanto così messi a disposizione da parte della controllante ASL LE.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEGLI UTILI

Si propone all'Assemblea, conformemente al disposto dell'art. 17 del vigente Statuto sociale, di destinare l'utile netto di € 591.638,00 per € 350.000,00 quale distribuzione al socio unico, e per 241.638,00 a riserva straordinaria al fine di capitalizzare l'azienda e formare un cuscinetto in questo esercizio in attesa dell'approvazione del nuovo business plan 2017 – 2019, sottolineando che la riserva legale ha già raggiunto l'importo del 20% del capitale sociale e perciò non è più obbligatorio destinare alla stessa una quota non inferiore al 5% dell'utile netto.

§ * § * §

Ringraziando per la fiducia accordata, si invita la Assembleia a voler approvare il Bilancio per l'esercizio 2016 così come predisposto, anche nella parte relativa alla destinazione dell'utile di esercizio.

Lecce, 24 marzo 2017

L'Amministratore Unico
Dott. Gabriele Onorato

SANITASERVICE ASL LE SRL UNIPERSONALE

Via Miglietta, 5
73100 - LECCE

Il giorno 21 aprile 2017 si è tenuta una riunione presso la direzione di SANITASERVICE ASL LE U. S.r.l. alla conclusione di una serie di verifiche sul bilancio alla presenza del Dott. Onorato, del Dott. Siciliano e del Sindaco Unico Prof. Costa. Alla fine della riunione il Sindaco Unico ha redatto la seguente relazione.

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO IL 31.12.2016

All'assemblea dei soci di Sanitaservice Asl Le S.r.l. Unipersonale, Signori soci, l'ufficio del Sindaco Unico ha esaminato il Bilancio di esercizio di Sanitaservice Asl Le al 31.12.2016 (Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota Integrativa) predisposto dall'A.U. ai sensi della legge e dello statuto, insieme alla relazione di gestione accompagnatoria.

In relazione a quanto disposto con delibera di assemblea dei soci del 5 dicembre 2016 al Vostro Sindaco Unico sono state affidate oltre che l'attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione di cui all'art. 2403 c.c., anche le funzioni di revisore legale dei conti (attività di controllo contabile prevista dall'articolo 2409-bis c.c.).

Per l'esercizio in esame quindi sono state esercitate entrambe le funzioni e con la presente relazione si rende conto dell'operato del Sindaco Unico.

FUNZIONI DI REVISORE INDIPENDENTE

AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D. LGS. 27 GENNAIO 2010 N. 39

E' stata svolta la revisione legale del bilancio chiuso il 31.12.2016 di Sanitaservice Asl Le S.r.l. Unipersonale, ai sensi del art. 2409-bis c.c.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio di esercizio.

La Redazione del bilancio di esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'a.u. della società.

Responsabilità del revisore.

E' responsabilità del Sindaco Unico esprimere un giudizio sul bilancio stesso ai sensi dello statuto della Società e sulla base della revisione legale. La revisione legale è stata svolta sulla base dei principi di revisione che richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire la ragionevole sicurezza che il bilancio di esercizio non contenga errori significativi. La revisione legale comporta lo svolgimento di

procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio di esercizio. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio di esercizio nel suo complesso.

Il documento contabile trasmesso dall'a.u. della società in data 10.4.2017 è composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa per l'esercizio 2016. E' stata trasmessa anche la relazione sulla gestione allegata al bilancio relativo all'esercizio 2016.

Le risultanze del Bilancio di esercizio si compendiano dei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE

Attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	euro 0,00
Immobilizzazioni	euro 56.676,00
Attivo circolante	euro 4.810.764,00
Ratei e Risconti	euro0,00

Passivo

Patrimonio Netto	euro ...1.066.046,00
di cui Risultato di esercizio	euro ...591.638,00
Fondi per rischi ed oneri	euro ...165.400,00
Trattamento di fine rapporto lav. subordinato	euro0,00
Debiti	euro 3.635.994,00
Ratei e risconti	euro0,00

CONTO ECONOMICO

A. Valore della produzione	euro 21.633.876,00
B. Costi della produzione	euro 20.602.533,00
Differenza tra valore e costi della produzione	euro 1.031.343,00
C. Proventi ed oneri finanziari	- euro 33.311,00
D. Rettifiche di valore di attività e pass. finanziarie	euro 0,00
Risultato prima delle imposte	euro 998.032,00
22. Imposte sul reddito	euro 406.394,00
23. Utile di esercizio	euro 591.638,00

Rendiconto Finanziario (Metodo indiretto)

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	euro	1.549.865,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	- euro	26.726,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- euro	885.468,00
Incremento delle disponibilità liquide (A - B - C)	euro	637.671,00
Disponibilità liquide ad inizio esercizio	euro	3.684.216,00
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	euro	4.321.887,00

L'esame del bilancio di esercizio è stato svolto secondo i principi di comportamento raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, si è fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano le società di capitali, nel caso di specie le società a responsabilità limitata.

Circa la valutazione delle voci del bilancio la stessa è stata operata ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità aziendale.

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio sono quelli dettati dall'art. 2426 c.c. e, ove la legge non ha disposto in modo specifico, sono stati integrati da quelli del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare i costi sono imputati al Conto Economico secondo il criterio della competenza economica e nel rispetto del principio della prudenza. I ricavi sono riconosciuti in base alla competenza economica.

Le imposte sono state determinate in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte nella voce "debiti tributari" per la differenza tra le imposte dovute e quelle anticipate con il versamento degli acconti. Con specifico riferimento all'IRAP l'azienda non ha versato acconti avendo un credito di euro 168.271,00 rinveniente dall'esercizio precedente al lordo di compensazioni pari ad euro 97.768,000 con altre imposte e risulta ancora a debito per residui euro 3.006. Il costo per IRAP dell'esercizio 2016 è pari ad euro 73.509,00. Quanto all'IRES emerge un credito di euro 45.991,00 dato dalla differenza tra gli acconti versati per l'anno 2016 pari complessivamente ad euro 378.876,00 e l'imposta dovuta per lo stesso anno d'imposta pari ad euro 332.885,00.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale al costo storico di acquisto e sono rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante tenendo conto della vita utile economico - tecnica dei cespiti (aliquote previste dal D.M. 30.12.1988, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione dei beni in ragione del loro minore utilizzo).

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo, al netto delle quote di ammortamento, e sono calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse. Il saldo residuo è pari a zero.

Le rimanenze di magazzino, costituite prevalentemente da materiale di consumo destinato alle attività di pulizie, sono state valutate al costo specifico.

In particolare sul fronte dei crediti, nell'ambito dell'attivo circolante, la società alla fine del 2016 non ha crediti verso la controllante ASL LECCE. La voce crediti è pertanto fondata su una previsione di crediti tributari per euro 372.657 così articolati:

- Erario c/IVA	euro 219.386
- Erario c/IRES	euro 45.991
- Bonus famiglie	euro 63.484
- Crediti per cessione 1/5 stipendio	euro 5.093
- Crediti per ritenute sindacali	euro 7.917
- Crediti IRPEF	euro 30.786

e di crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo per euro 65.296 derivanti da:

- crediti verso INAIL	euro 2.085
- dipendenti c/anticipi	euro 1.579
- credito per ferie godute	euro 61.632

I crediti sono iscritti al valore nominale che corrisponde anche al presumibile valore di realizzo. Non si è proceduto ad alcuna svalutazione dei crediti nel 2016 in quanto l'attività svolta dalla società è resa unicamente nei confronti del socio unico ASL LE il quale ha onorato con regolarità i pagamenti dovuti per tutti i servizi goduti.

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale. Il conto depositi bancari si riferisce al saldo positivo di euro 4.319.671 della Banca MPS mentre il conto Cassa è pari ad euro 2.216.

Circa le voci del passivo il Fondo per rischi ed oneri risulta pari ad euro 165.400 in quanto la società ha provveduto sulla base delle indicazioni fornite dai professionisti coinvolti a stimare, con riferimento alle controversie di lavoro pendenti a fine esercizio, l'importo che allo stato degli atti potrebbe ragionevolmente corrispondere per oneri da sostenere relativamente alla definizione delle stesse.

Il trattamento di fine rapporto rappresenta il debito maturato nei confronti del personale dipendente in conformità di legge e del contratto di lavoro vigente.

Il costo maturato a titolo di TFR relativo al personale impiegato dalla società per l'anno 2016 è pari ad euro 990.216. Il TFR non è trattenuto nella società ma versato per intero al Fondo

tesoreria INPS ovvero ad altri Fondi di previdenza complementari preventivamente comunicati dagli interessati.

Nell'ambito dello stesso Passivo il totale della voce Debiti ammonta ad euro 3.635.994 e si riferisce a debiti verso banche per euro 206, debiti verso fornitori per euro 149.187, debiti tributari per euro 357.493, debiti verso Istituti previdenziali per euro 904.628, altri debiti (comprensivi della voce retribuzioni) per euro 2.224.480.

I debiti sono rilevati al valore nominale.

Sulla base dei dati contabili esposti in Bilancio e, dalle risultanze delle analisi dei dati effettuate nel corso delle verifiche periodiche, l'ufficio del Sindaco Unico può affermare che non sono state rilevate violazioni agli adempimenti civilistici, fiscali e contabili.

Si è provveduto anche ad una verifica della consistenza a campione di alcuni crediti e debiti riportati in bilancio. All'esito della stessa il Sindaco Unico non ritiene che vi siano poste di credito sopravvalutate o di debito sottostimate.

E' ragionevole la previsione delle imposte (IRAP ed IRES) così come esposta nella nota integrativa predisposta dall'a.u. dott. Gabriele Onorato.

Le attività della società evidenziano una economicità per la ASL Lecce rispetto al ricorso al mercato testimoniata dal confronto con il *business plan* ma acclarata anche per le ore lavoro (circa 7.424 nel 2016) non previste nel *business plan* ma autorizzate per prestazioni aggiuntive senza addebito da parte di Sanitaservice ASL LE S.r.l. unipersonale di ulteriori costi.

Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del relativo giudizio professionale.

Giudizio.

Il Bilancio di esercizio 2016, a parere del Sindaco Unico, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, ai fatti ed alle informazioni di cui si ha conoscenza. Il bilancio fornisce pertanto una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31.12.2016, 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. Inoltre la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della società al 31.12.2016.

FUNZIONI DI VIGILANZA AI SENSI DELL'ART. 2403, E SS. C.C.

La attività del Sindaco Unico relativa all'esercizio chiuso al 31.12.2016 è stata ispirata alle norme di comportamento del collegio sindacale, raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili.

1. In particolare:

- Si è vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul principio di corretta amministrazione;
- L'assemblea dei soci e l'organo di amministrazione hanno operato nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e sulla base di ciò si può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Con l'ottenimento delle informazioni dall'organo di amministrazione e con l'esame della documentazione trasmessa al Sindaco Unico, si è vigilato sulla adeguatezza: a) dell'assetto organizzativo della società; b) del sistema amministrativo e contabile, nonché sulla affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione. In particolare la struttura amministrativa si connota per una componente costituita da personale interno limitato a due unità che coadiuvano stabilmente l'a.u. implementata – a partire dall'anno precedente - da una terza unità e da consulenti esterni che curano con continuità sia l'amministrazione del personale sia il regolare e tempestivo assolvimento degli adempimenti contabili e fiscali. In occasione della assemblea del 5 dicembre l'amministratore unico dott. Gabriele Onorato ha sottoposto all'approvazione del socio unico il nuovo organigramma aziendale per il superamento dell'attuale *governance* della società ancora impostato sulle figure dei "referenti". Infine i consulenti e i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria, giuslavoristica non sono mutati e, pertanto, hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio. A tal riguardo non vi sono osservazioni particolari da segnalare.

2. Nel corso dell'esercizio 2016, nel rispetto delle previsioni di legge e statutarie, il sindaco unico è stato periodicamente informato dall'organo di amministrazione sull'andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione. Per un periodo di 3 mesi nel corso del 2016 in attesa della nomina del nuovo amministratore unico, in costanza della cessazione dalle funzioni del predecessore, il Sindaco Unico ha anche svolto le funzioni di amministratore.

3. Non sono pervenute, nel corso dell'esercizio, denunce ai sensi dell'articolo 2408 c.c., né sono pervenuti esposti.

4. L'organo di amministrazione nella redazione del bilancio non ha derogato alle norme di legge di cui all'articolo 2423, c. 4, c.c.

5. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o menzione nella presente relazione.

Durante le verifiche periodiche, il Collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: riscontri che hanno fornito esito positivo.

Fermo restando gli attuali servizi resi dalla società all'unico committente ASL Lecce è da aggiungere che le attività in materia di "data entry", "hardware e software" rientranti nei cc.dd. servizi informatici, ad inizio 2015, sono state prorogate fino alla data della loro esternalizzazione sollecitata dalla Regione Puglia. Vi è infatti in tale direzione un indirizzo della G.R. Pugliese - Deliberazione n. 2271 del 3.12.2013 della G.R. Pugliese - che non annovera questi specifici servizi tra quelli da internalizzare. Ad oggi non si è registrata alcuna cessazione dei servizi richiamati.

Infine la società nel mese di marzo 2016 si è vista consegnare il Verbale di ispezione con disposizione n. 26 del 2.3.2016 del Servizio di Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di Lavoro. La società ha da subito provveduto ad avviare l'iter - ancora in corso - che ha i caratteri dell'urgenza per il completamento delle n. 8 prescrizioni.

OSSERVAZIONI IN ORDINE AL BILANCIO DI ESERCIZIO

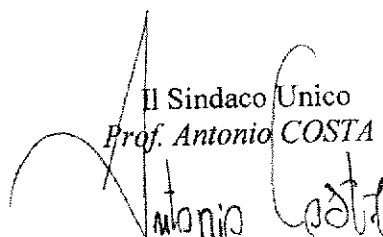
E' stata posta attenzione da parte del redattore del bilancio all'impostazione data al progetto di bilancio (lo stesso infatti contiene rispetto al passato anche il rendiconto finanziario), sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura ed a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione. Il sindaco unico ha verificato la rispondenza del bilancio di esercizio ai fatti ed alle informazioni di cui ha avuto conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale.

PROPOSTE IN ORDINE ALL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO

Sulla base di quanto precede, ivi inclusa la prima parte della presente relazione, il Sindaco Unico propone all'assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2016, così come redatto dall'amministratore unico, che evidenzia un risultato positivo di € 591.638.


Il Sindaco Unico deposita la propria relazione presso la sede amministrativa della Società.

Lecce, 21 aprile 2017

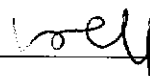
Il Sindaco Unico
Prof. Antonio COSTA


I sottoscritti attestano la legittimità e conformità del presente provvedimento alla normativa regionale, nazionale e comunitaria

Il Responsabile dell'istruttoria
(Dott. Gabriele Verri)



Il Responsabile della proposta
(Dott.ssa L. Sonia Cioffi)



Il Direttore Amministrativo
Dott. Antonio Pastore

FIRMATO
Dott. Antonio PASTORE

Il Direttore Sanitario
Dott. Antonio Sanguedolce

FIRMATO
Dott. Antonio SANGUEDOLCE

Il Direttore Generale
Dott.ssa Silvana Melli

FIRMATO
Dott.ssa Silvana MELLI

AZIENDA SANITARIA LOCALE
LECCE

n. _____ Reg. pubbl.

La presente Deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio di quest'Azienda e sul Sito Web aziendale www.sanita.puglia.it per 15 giorni consecutivi

dal 7 GIU. 2017 al 22 GIU. 2017

Lecce, li 7 GIU. 2017

Il Responsabile dell'Ufficio

FIRMATO
Dott.ssa Lulija Sonia Cioffi

La presente Deliberazione è trasmessa al Collegio Sindacale

AZIENDA SANITARIA LOCALE
LECCE

n. _____ Reg. pubbl.

La presente Deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio di quest'Azienda e sul Sito Web aziendale www.sanita.puglia.it per 15 giorni consecutivi

dal 7 GIU. 2017 al 22 GIU. 2017

Lecce, li 7 GIU. 2017

Il Responsabile dell'Ufficio

FIRMATO
Dott.ssa Lulija Sonia Cioffi

La presente Deliberazione è trasmessa al Collegio Sindacale