

# SANITASERVICE ASL LE SRL UNIPERSONALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MIGLIETTA 5, 73100 LECCE (LE)
Codice Fiscale	04305080758
Numero Rea	LE 280792
P.I.	04305080758
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITÀ LIMITATA CON UNICO SOCIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	812100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Azienda Sanitaria Locale di Lecce
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	4.606	5.711
3) attrezzature industriali e commerciali	122.535	105.328
4) altri beni	64.604	41.813
Totale immobilizzazioni materiali	191.745	152.852
Totale immobilizzazioni (B)	191.745	152.852
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	53.942	54.647
Totale rimanenze	53.942	54.647
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.014.761	2.749.180
Totale crediti verso clienti	1.014.761	2.749.180
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	190.574	609.425
Totale crediti tributari	190.574	609.425
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	115.502	1.029
Totale crediti verso altri	115.502	1.029
Totale crediti	1.320.837	3.359.634
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.157.672	3.011.627
3) danaro e valori in cassa	2.318	2.174
Totale disponibilità liquide	3.159.990	3.013.801
Totale attivo circolante (C)	4.534.769	6.428.082
D) Ratei e risconti	-	9.904
Totale attivo	4.726.514	6.590.838
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	20.000	20.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	643.336	596.046
Totale altre riserve	643.336	596.046
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	485.211	297.290
Totale patrimonio netto	1.248.547	1.013.336
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	165.400	165.400
Totale fondi per rischi ed oneri	165.400	165.400
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	2.253
Totale debiti verso banche	-	2.253

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	185.133	243.390
Totale debiti verso fornitori	185.133	243.390
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	477.540	440.665
Totale debiti tributari	477.540	440.665
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.047.203	959.784
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.047.203	959.784
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.602.691	1.716.830
Totale altri debiti	1.602.691	1.716.830
Totale debiti	3.312.567	3.362.922
E) Ratei e risconti	-	2.049.180
Totale passivo	4.726.514	6.590.838

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	23.565.573	22.282.277
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	114.018	-
altri	51.744	19.559
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>165.762</b>	<b>19.559</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>23.731.335</b>	<b>22.301.836</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	534.752	505.857
7) per servizi	905.735	684.596
8) per godimento di beni di terzi	130.382	111.018
9) per il personale		
a) salari e stipendi	15.473.213	15.108.659
b) oneri sociali	4.816.668	4.316.058
c) trattamento di fine rapporto	1.058.750	1.031.935
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>21.348.631</b>	<b>20.456.652</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.044	36.170
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>39.044</b>	<b>36.170</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	705	(3.723)
14) oneri diversi di gestione	23.939	24.678
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>22.983.188</b>	<b>21.815.248</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>748.147</b>	<b>486.588</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	15.551	9.904
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>15.551</b>	<b>9.904</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>15.551</b>	<b>9.904</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	28.839	29.514
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>28.839</b>	<b>29.514</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(13.288)</b>	<b>(19.610)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>734.859</b>	<b>466.978</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	249.648	169.688
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>249.648</b>	<b>169.688</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>485.211</b>	<b>297.290</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	485.211	297.290
Imposte sul reddito	249.648	169.688
Interessi passivi/(attivi)	13.288	19.610
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	748.147	486.588
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	1.058.750	1.031.935
Ammortamenti delle immobilizzazioni	39.044	36.170
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.097.794	1.068.105
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	705	(3.723)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.734.419	(2.749.180)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(58.257)	94.203
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	9.904	(9.904)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(2.049.180)	2.049.180
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	25.405	(972.948)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(337.004)	(1.592.372)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(13.288)	(19.610)
(Imposte sul reddito pagate)	(212.773)	(86.516)
(Utilizzo dei fondi)	(1.058.750)	(1.031.935)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	224.339	(1.175.740)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(77.937)	132.346
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(77.937)	(132.346)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	146.189	(1.308.086)
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.011.627	4.319.671
Danaro e valori in cassa	2.174	2.216
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.013.801	4.321.887
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.157.672	3.011.627
Danaro e valori in cassa	2.318	2.174
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.159.990	3.013.801

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

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 31/12/2018 è formata da n.855 unità, di cui n.839 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n. 16 con contratto di lavoro part-time. N.813 contratti sono a tempo indeterminato, mentre n.42 contratti sono a tempo determinato.

Il personale è inquadrato nel modo seguente:

- n.42 dipendenti a livello A;
- n.10 dipendenti a livello A1
- n.633 dipendenti a livello A2;
- n.2 dipendenti a livello B;
- n.26 dipendenti a livello B3;
- n.124 dipendenti a livello C1;
- n.14 dipendenti a livello DS;
- n.4 dipendenti a livello E.

### Criteria di valutazione applicati

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

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

#### Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	7.369	235.734	53.810	296.913
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.658	130.406	11.997	144.061
<b>Valore di bilancio</b>	5.711	105.328	41.813	152.852
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	1.105	25.684	12.255	39.044
Altre variazioni	-	42.891	35.046	77.937
<b>Totale variazioni</b>	(1.105)	17.207	22.791	38.893
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	7.369	278.625	88.856	374.850
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.763	156.090	24.252	183.105
<b>Valore di bilancio</b>	4.606	122.535	64.604	191.745

### **Attivo circolante**

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	54.647	(705)	53.942
<b>Totale rimanenze</b>	54.647	(705)	53.942

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante



	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	2.749.180	(1.734.419)	1.014.761	1.014.761
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	609.425	(418.851)	190.574	190.574
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	1.029	114.473	115.502	115.502
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.359.634</b>	<b>(2.038.797)</b>	<b>1.320.837</b>	<b>1.320.837</b>

I crediti tributari sono così distinti:

Credito IVA	53.287
Credito IRES	36.433
Bonus famiglie	66.905
Crediti per IRPEF	20.939
Crediti per cessione 1/5 stipendio	5.093
Crediti per ritenute sindacali	7.917
<b>Totale</b>	<b>190.574</b>

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

I crediti v/ altri sono così distinti:

Dipendenti c/ anticipi	1.329
INPS c/ competenze	155
Crediti v/ Regione Puglia	114.018
<b>Totale</b>	<b>115.502</b>

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	3.011.627	146.045	3.157.672
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	2.174	144	2.318
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.013.801</b>	<b>146.189</b>	<b>3.159.990</b>

Il conto "depositi bancari" è movimentato:

- dal c.c. n.5700.71, acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lecce per un importo pari a € 1.657.672;
- dal conto vincolato nominativo n. 003707033, acceso presso la BCC, filiale di Leverano per un importo pari a € 1.500.000.

## **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
<b>Ratei attivi</b>	9.904	(9.904)
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>9.904</b>	<b>(9.904)</b>

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria	596.046	0	0	0	0	0		643.336
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti a copertura perdite	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	0	0	0	0		-
Riserva avanzo di fusione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	-	0	0	0	0	0		-
Totale altre riserve	596.046	0	0	0	0	0		643.336
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	0	0	0	0	0		-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	0	0	0	0	0		-
Utile (perdita) dell'esercizio	297.290	0	0	0	0	0	485.211	485.211
Perdita ripianata nell'esercizio	-	0	0	0	0	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.013.336</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>485.211</b>	<b>1.248.547</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	100.000
Riserva legale	20.000
Altre riserve	

	Importo
Riserva straordinaria	643.336
Totale altre riserve	643.336
Totale	763.336

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

## Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	-	-	165.400	165.400
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	-	-	-	165.400	165.400

Il Fondo già stanziato nel corso dell'esercizio 2016 è stato mantenuto nella sua originaria consistenza in quanto ritenuto sufficientemente capiente a coprire eventuali oneri che dovessero derivare da controversie legali di lavoro tuttora pendenti. In particolare, sulla base delle indicazioni fornite dal legale che cura i contenziosi in materia di lavoro, è emerso che nel corso dell'anno 2018 sono venute a conclusione una serie di controversie precedentemente avviate, il cui esito ha visto in misura preponderante riconosciute le ragioni della società; tale *trend* positivo fa pertanto ritenere certamente capiente il fondo esistente, tenuto conto che la maggior parte delle controversie in essere è di contenuto similare a quello di altre conclusesi con riconoscimento delle argomentazioni difensive formulate dalla società.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.058.750
Utilizzo nell'esercizio	1.058.750

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	2.253	(2.253)	-	-
Debiti verso fornitori	243.390	(58.257)	185.133	185.133
Debiti tributari	440.665	36.875	477.540	477.540
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	959.784	87.419	1.047.203	1.047.203
Altri debiti	1.716.830	(114.139)	1.602.691	1.602.691
Totale debiti	3.362.922	(50.355)	3.312.567	3.312.567

**Debiti tributari**

	Importo
Erario c/rit. IRPEF dipendenti	437.202
Erario c/rit. IRPEF lav. Autonomi	9.955
Rit. fisc. su TFR	2.142
Eraio c/ritenute 1004	2.530
Ritenute per addizionale comunale	47
Ritenute per addizionale regionale	222
Debiti v/Erario per imposta sost.	7.210
Debito per IRAP	18.232
<b>Totale</b>	<b>477.540</b>

I debiti tributari risultano tutti tempestivamente versati entro le date del 16 gennaio e 18 febbraio 2019.

**Debiti v/istituti previdenziali**

	Importo
Debiti v/INAIL	46.384
Debiti v/Inps	998.035
Rit. Prev. art.2 L.335/95	2.784
<b>Totale</b>	<b>1.047.203</b>

I debiti v/istituti previdenziali risultano integralmente e tempestivamente versati entro le date consentite del 16 gennaio e del 18 febbraio 2019.

Non risulta ancora versato il debito INAIL in quanto la scadenza del 16 febbraio è stata posticipata al 16 maggio per il mancato invio da parte dell'Istituto dei dati relativi all'autoliquidazione. Si ritiene che l'importo indicato quale debito verso Inail sia comunque congruo rispetto a quello che risulterà dovuto in via definitiva.

**Altri Debiti**

	Importo
Debiti per salari, stipendi e ferie	112.951
Personale c/ retribuzioni	1.028.242
Creditori diversi	1.800
Amministratori c/ competenze	4.677
Debiti v/ ASL	2.000
Debiti per rateo premio pers. dip.	324.972
Fondo complementare TFR	12.659
Ritenute sindacali	33.427
Cessione 1/5 stipendio	81.962
<b>Totale</b>	<b>1.602.691</b>

La voce "Altri debiti" comprende, tra l'altro, debiti verso il personale dipendente pari ad Euro 1.028.242,00. La somma è stata versata in data 8 gennaio 2019.

**Ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
<b>Risconti passivi</b>	2.049.180	(2.049.180)
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	2.049.180	(2.049.180)

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni servizio pulizie	15.857.468
Ausiliario c/o reparti	1.667.017
Ausiliario altre funzioni	1.190.721
Gestione servizio informatico	471.650
Supporto tecnico e aff. opert.	3.426.137
Igiene ambientale	952.580
<b>Totale</b>	<b>23.565.573</b>

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	7
Sopravvenienze attive	45.237
Contributi in conto esercizio	114.018
Rimborsi spese imponibili	6.500
<b>Totale</b>	<b>165.762</b>

La voce "sopravvenienze attive" è costituita da un minor esborso finanziario sul premio dei dipendenti, rispetto a quanto contabilizzato al 31/12/2017.

La voce "contributi in conto esercizio" riguarda lo svolgimento di attività formative finanziate dal POR Puglia – FESR FSE 2014-2020. L'atto unilaterale d'obbligo è stato trasmesso alla Regione Puglia in data 26/09/2017. In data 16/11/2018 la Regione ha chiesto alla società Sanitaservice documenti formativi aziendali. In data 19/11/2018 la società ha riscontrato la richiesta inoltrata dalla Regione Puglia. Sempre con riferimento ai "contributi in conto esercizio", l'unità di controllo, in data 13/02/2019, ha richiesto ulteriore documentazione. La società ha inviato la documentazione richiesta in data 14/02/2019 e 18/02/2019.

### Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Mat. prime, suss. e merci	505.857	28.895	534.752
Servizi	684.596	221.139	905.735
Godimento beni di terzi	111.018	19.364	130.382
Costi per il personale	20.456.652	891.979	21.348.631
Ammortamenti. e svalutazione	36.170	2.874	39.044
Variazioni rimanenze mat. prime, suss. etc	-3.723	4.428	705
Oneri diversi di gestione	24.678	-739	23.939
<b>Totale</b>	<b>21.815.248</b>	<b>1.167.940</b>	<b>22.983.188</b>

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

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Acquisti di produzione	505.456	28.308	533.764
Materie prime	0	0	0
Semilavorati	0	0	0
Prodotti finiti	0	0	0
Materiali di consumo	401	587	988

Imballi	0	0	0
Altri acquisti	0	0	0
Resi, sconti, abbuoni e rett.	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>505.857</b>	<b>28.895</b>	<b>534.752</b>

Si riferiscono agli acquisti di prodotti (detersivi, panni, sacchi, dischi abrasivi, detersivi, 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 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Aggiornamento DVR	5.000	0	5.000
Assicurazioni autocarri	0	2.920	2.920
Assicurazioni diverse	291	-291	0
Assistenza full service	29.400	0	29.400
Assistenza software	320	-120	200
Carburanti	17.616	3.278	20.894
Cassa e previdenza agronomi	448	-160	288
Cassa e previdenza avvocati	6.739	1.131	7.870
Cassa e previdenza consulente lavoro	0	212	212
Cassa Prev. Dottori Commercialisti	385	112	497
Compensi a terzi per servizi	116.122	12.806	128.928
Compensi e collaborazioni lav. a progetto	12.000	9.274	21.274
Compenso amministratore	87.849	9.761	97.610
Compenso Sindaco Unico	8.380	2.043	10.423
Consulenza contabile e fiscale	37.400	-3.500	33.900
Consulenza del lavoro	63.000	-3.000	60.000
Consulenza legale continuativa	24.000	0	24.000
Consulenze	22.400	-4.679	17.721
Consulenze serv. protez. e prevenz.	23.000	8.500	31.500
Contributo ENPAM	1.633	672	2.305
Corsi di formazione	19.655	80.660	100.315
Corso sicurezza sul lavoro	696	-696	0
Dotazione del personale	0	25.575	25.575
Estintori	95	255	350
Manutenzione e riparazione autocarri di terzi	1.903	-396	1.507
Manutenzione e riparazione imp. e macchine	4.861	-4.379	482
Manutenzione macchine d'ufficio	50	-50	0
Manutenzione varie	0	2.058	2.058
Medicina del lavoro ed esami clinici	79.145	34.533	113.678
Oneri INPS amministratore	19.314	2.957	22.271
Quote associative	50	-50	0
Rimborso spese a professionisti	8.470	5.070	13.540
Rimborso spese amministratori	664	-664	0
Rimborso spese soci ammin. soc. capitali	0	124	124
Rinnovo legalmail	52	0	52
Servizi internet	0	567	567
Smaltimento rifiuti	19.000	2.200	21.200
Spese bancarie	863	41	904
Spese di trasferta	1.241	-1.241	0
Spese esercizio automezzi	122	-91	31
Spese legali e notarili	57.568	28.876	86.444
Spese per sicurezza	870	4.002	4.872

Spese postali	1.400	-574	826
Spese telefoniche	4.078	684	4.762
Spese trasferta Sindaco	0	621	621
Spese varie	0	1.540	1.540
Visite mediche al personale	8.516	558	9.074
<b>Totale</b>	<b>684.596</b>	<b>221.139</b>	<b>905.735</b>

Si segnala che la Società non ha sostenuto nell'esercizio 2018 costi per godimento di locali (uffici amministrativi e depositi presso i vari presidi) e relative utenze (energia elettrica, guardiania, ecc). in quanto ha utilizzato locali messi a gratuitamente a sua disposizione dall'Ente controllante.

#### Conto Economico - Costi per godimento di beni di terzi

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Canoni noleggio automezzi	25.763	0	25.763
Canoni noleggio	85.255	19.364	104.619
<b>Totale</b>	<b>111.018</b>	<b>19.364</b>	<b>130.382</b>

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 Doblò 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 caricate a freddo.

#### Conto economico - Costi del personale

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Salari e stipendi	15.108.659	364.554	15.473.213
Oneri sociali	4.316.058	500.610	4.816.668
Trattamento fine rapporto	1.031.935	26.815	1.058.750
Trattam. quiescenza e sim.	0	0	0
Altri costi	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>20.456.652</b>	<b>891.979</b>	<b>21.348.631</b>

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 2018 e non ancora finanziariamente sostenuti dalla Società.

#### Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Impianti e macchinari	1.105	0	1.105
Attrezzature industr. e commer	28.880	-3.196	25.684
Altri beni materiali	6.185	6.070	12.255
<b>Totale</b>	<b>36.170</b>	<b>2.874</b>	<b>39.044</b>

#### Conto Economico - Oneri diversi di gestione

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Bollo	2.495	-146	2.349
Vidimazione registri	310	0	310
Cancelleria e stampati	6.140	1.818	7.958
Tasse CC.GG.	26	-26	0
Arrotondamenti passivi	3.037	304	3.341
Spese CCIAA	968	882	1.850
Spese indeducibili	4.603	-4.395	208
Sanzioni e ammende	297	-86	211
Sopravvenienze passive ordinarie	5.902	-2.868	3.034
Spese penali	700	3.650	4.350
Imposta di registro	200	0	200
Deposito bilancio	0	128	128
<b>Totale</b>	<b>24.678</b>	<b>-739</b>	<b>23.939</b>

La voce "sopravvenienze passive ordinarie" è costituita:

- per € 1.269,00 da un pagamento a favore di un legale per un contenzioso;
- per € 1.765,00 da fatture datate nell'anno 2017 pervenute in ritardo.

In entrambi i casi si tratta di oneri sopravvenuti, non conoscibili precedentemente.

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	28.839
<b>Totale</b>	<b>28.839</b>

La somma di Euro 28.839,00 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 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Imposte correnti	169.688	79.960	249.648
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>169.688</b>	<b>79.960</b>	<b>249.648</b>

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)	22.096.778
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	---
Costi non rilevanti ai fini IRAP	148.958
Costo del personale a tempo indeterminato	20.681.604
Imponibile IRAP	1.564.132
<b>IRAP</b>	<b>75.391</b>

Determinazione dell'imponibile IRES:

Risultato prima delle imposte	734.859
Variazioni in diminuzione	71.866
Variazione in aumento	63.078
Imponibile	726.071
<b>IRES</b>	<b>174.257</b>



## Nota integrativa, altre informazioni

### **Rapporti con la Pubblica Amministrazione/ASL Lecce**

Le somme maturate per competenza dalla società nei confronti di ASL LE per complessivi € 23.565.573 sono tutte esclusivamente riferite a servizi alla stessa erogati; Sanitaservice ASL Le pertanto non ha conseguito da parte della propria controllante alcuna altra somma a diverso titolo (fatto salvo un rimborso spese pari a € 6.500,00). Rispetto ai compensi maturati nel corso del 2018, ASL LE ha corrisposto per cassa un importo complessivamente pari a €. 23.257.311,68.

### **Prospetto riepilogativo del bilancio 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**

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	266.976.109	258.655.924
C) Attivo circolante	390.715.118	383.327.255
D) Ratei e risconti attivi	1.987.164	2.246.243
<b>Totale attivo</b>	<b>659.678.391</b>	<b>644.229.422</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	659.729	659.729
Riserve	362.078.287	321.303.950
Utile (perdita) dell'esercizio	47.855	58.912
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>362.785.871</b>	<b>322.022.591</b>
B) Fondi per rischi e oneri	38.390.102	26.116.475
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	8.164.677	6.867.293
D) Debiti	249.738.984	288.066.161
E) Ratei e risconti passivi	598.757	536.513
<b>Totale passivo</b>	<b>659.678.391</b>	<b>643.609.033</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	1.480.713.709	1.457.593.093
B) Costi della produzione	1.452.354.701	1.429.369.366
C) Proventi e oneri finanziari	246.555	372.189
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.350)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	28.556.358	28.537.004
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>47.855</b>	<b>58.912</b>

## **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 2018 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lecce, \_\_\_\_\_

L'amministratore Unico

Dott. Gabriele Onorato

