

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 31/12/2018

Signori Soci,

il Bilancio al 31/12/2018 che sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione presenta un utile netto, dopo le imposte, pari ad € 485.211,00.

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 DELLE ATTIVITA'

Anche per il 2018 *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 ausiliariato;
- 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.

Nell'anno 2017 e precisamente a Novembre è stato effettuato il passaggio di tutti i dipendenti da *part time* a *full time* con un incremento ore settimanali di 1054.

Nel corso del 2018 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 2017/2019 di Sanitaservice. In particolare, nel corso di tutto l'esercizio 2018 sono state autorizzate da ASL LE n. 5.645,0 ore.

Di queste non sono state impegnate né retribuite 538,5 ore che hanno costituito ulteriore risparmio per il committente; 456,5 ore sono state impegnate con interventi eseguiti in regime di lavoro ordinario.

Si comunica inoltre che, sempre nell'anno 2018, sono state eseguite 3.521,0 ore in regime di lavoro ordinario dal personale informatico 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 31/12/2018 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.

Inoltre si è continuato il percorso di formazione e qualificazione del personale che si intende perseguire ed intensificare anche nel 2019.

I dipendenti pertanto hanno partecipato ai seguenti corsi:

DETTAGLIO FORMAZIONE ANNO 2018

CORSO	CORSISTI
CORSO ANTINCENDIO ED EVACUAZIONE ALTO RISCHIO	53
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA “SANIFICAZIONE E' TUTELARE”	527
CORSO DI FORMAZIONE “LA COMUNICAZIONE”	28
CORSO PER UTILIZZO DEL DIFFUSORE AD ALTA DISINFEZIONE “MEDIBIOS”	103
CORSO PER UTILIZZO DPI III CATEGORIA (ALTE VIE RESPIRATORIE)	87
CORSO DI FORMAZIONE PER UTILIZZO PRODOTTO INCIDIN PLUS	568
CORSO USO PIATTAFORME DI LAVORO ELEVABILI (PLE) CON E SENZA STABILIZZATORI	23
FORMAZIONE LAVORI IN QUOTA ART. 107 D.LGS. 81/2008 E FORMAZIONE ADDESTRAMENTO PER DPI III CATEGORIA ANTICADUTA (PER LASTRICI SOLARI NON PROTETTI)	29
CORSO DI FORMAZIONE CAMPI ELETTRROMAGNETICI ESPOSIZIONE CEM	6
CORSO DI FORMAZIONE SICUREZZA SUL LAVORO PER DIRIGENTI	4
CORSO DI FORMAZIONE OPERATORI CUP/CALL CENTER NUOVI ASSUNTI	20
CORSO DI FORMAZIONE PER PREPOSTO	26

CORSO DI FORMAZIONE PER PREPOSTO/RESPONSABILE E SUPERVISORE DEI LAVORI IN QUOTA	1
---	---

PIANO FORMATIVO GESTIONE DEL TEMPO E PRODUTTIVITA'	4
--	---

FORMAZIONE ANNO 2019 (AGGIORNATO AL 05/04/2019)

CORSO	CORSISTI
CORSO ANTINCENDIO ED EVACUAZIONE ALTO RISCHIO	51
FORMAZIONE LAVORATORE ACC. STATO-REGIONI RISCHIO MEDIO (PULIZIA E SANIFICAZIONE LOCALI UFA CHEMIOTERAPICI ANTIBLASTICI)	15
CORSO GRU AUTOCARRO	6
CORSO DI DERATTIZZAZIONE E DEBLATTIZZAZIONE	46
CORSO PER UTILIZZO DEL DIFFUSORE AD ALTA DISINFEZIONE "MEDIBIOS"	41
CORSO PER UTILIZZO DPI III CATEGORIA (ALTE VIE RESPIRATORIE)	31
CORSO DI FORMAZIONE PER RILASCIO DELL'ABILITAZIONE ALL'ACQUISTO ED ALL'UTILIZZO DI PRODOTTI FITOSANITARI	17
CORSO DI FORMAZIONE PER "RUOLO DEL RUP E DEL DIRETTORE DELL'ESECUZIONE DEL CONTRATTO"	4

GESTIONE ECONOMICA

Come già riferito, l'esercizio chiuso al 31/12/2018 evidenzia un utile netto di € 485.211,00.

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

Ricavi	€ 23.731.335
Costo del personale:	€ 21.348.631
Costo per materie prime:	€ 534.752
Costo per servizi:	€ 905.735

Costo per godimento beni di terzi:	€ 130.382
Oneri diversi di gestione:	€ 23.939

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

	2016	2017	2018
Valore della produzione	21.633.876	22.301.836	23.731.335

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

La Società nel corso del 2018 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>Passivo</u>	
Debiti per dividendi	---
<u>Conto economico</u>	
Ricavi per prestazioni di servizi	23.565.573

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.

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.

Con nota del 13 marzo 2018, l'ente controllante ha formalizzato richiesta di restituzione dell'IVA fino a quel momento oggetto di rivalsa, ritenendo insussistente il requisito soggettivo di cui all'art 4 del decreto IVA, ciò quale diretta conseguenza di due sentenze emesse dalla Commissione Tributaria di Foggia (n.1954/04/17 dep. Il 21/12/2017 e n.106/05/18 dep. il 06/02/2018) con riguardo alla omologa "Sanitaservice" ivi operante. A seguito di tale richiesta Sanitaservice ASL LE srl ha formalizzato dapprima istanza di rimborso alla competente Agenzia delle Entrate e successivamente, a seguito di esplicito rifiuto della stessa a provvedere, apposito ricorso presso la Commissione Tributaria di Lecce, tuttora pendente. Considerata la particolarità della fattispecie, e tenuto altresì conto della pendenza del giudizio proposto nonché di apposito gravame riguardante le due sentenze sopracitate della CTP Foggia, non si è ritenuto di procedere ad alcuna appostazione di credito (verso l'Agenzia delle Entrate), né di corrispondente debito nei confronti di ASL.

ALTRI DATI ECONOMICI DEL TRIENNIO

Per l'anno 2018 la società non ha fatturato al socio unico per servizi non erogati e risparmi di vario genere un importo di Euro. 1.098.319,82.

Stessa politica si era tenuta nell'esercizio 2017 ove il risparmio per la ASL Le era stato di oltre Euro1.517.723,00.

Inoltre si vuole sottolineare che nel corso degli esercizi 2016-2018 la società ha distribuito utili per €. 600.000,00, che con gli attuali € 450.000,00 da distribuire ammontano a 1.050.000,00, di erogazioni a favore del socio unico, e si è capitalizzata per altri €. 288.928,00.

Quindi si sono prodotti utili nel triennio per un totale di €. 1.338.928, nonostante il risparmio Asl Le per importi non richiesti nel biennio 2017-2018 per €. 2.616.042, 82.

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 € 621.429,00, mentre l'utile al netto delle imposte è pari a € 485.211,00.

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 2018, 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 2018 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 2018	Anno 2017	Variazione	Variazione %
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 23.565.573	€ 22.282.277	€ 1.283.296	5,76%
Costi esterni operativi	€ 1.595.513	€ 1.322.426	€ 273.087	20,65%
Valore aggiunto	€ 21.970.060	€ 20.959.851	€ 1.010.209	4,82%
Costi del personale	€ 21.348.631	€ 20.456.652	€ 891.979	4,36%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 621.429	€ 503.199	€ 118.230	23,50%
Ammortamenti e accantonamenti	€ 39.044	€ 36.170	€ 2.874	7,95%
RISULTATO OPERATIVO	€ 582.385	€ 467.029	€ 115.356	24,70%
Risultato dell'area accessoria	€ 165.762	€ 19.559	€ 146.203	747,50%
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	-€ 13.288	-€ 19.610	€ 6.322	-32,24%
RISULTATO LORDO	€ 734.859	€ 466.978	€ 267.881	57,36%
Imposte sul reddito	€ 249.648	€ 169.688	€ 79.960	47,12%
RISULTATO NETTO	€ 485.211	€ 297.290	€ 187.921	63,21%

INDICI DI REDDITIVITA'		
	Anno 2018	Anno 2017
ROE netto	38,86%	29,34%
ROI	12,32%	7,09%
ROS	2,47%	2,10%

Gli indici economici evidenziano una situazione economica positiva.

Principali dati finanziari e patrimoniali

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

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO				
Attivo	Anno 2018	Anno 2017	Variazione	Variazione %
ATTIVO FISSO	€ 191.745	€ 152.852	€ 38.893	25,44%
Immobilizzazioni immateriali	€ 0	€ 0	€ 0	
Immobilizzazioni materiali	€ 191.745	€ 152.852	€ 38.893	25,44%
Immobilizzazioni finanziarie	€ 0	€ 0	€ 0	
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	€ 4.534.769	€ 6.437.986	-€ 1.903.217	-29,56%
Magazzino	€ 53.942	€ 54.647	-€ 705	-1,29%
Liquidità differite	€ 1.320.837	€ 3.369.538	-€ 2.048.701	-60,80%
Liquidità immediate	€ 3.159.990	€ 3.013.801	€ 146.189	4,85%
CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 4.726.514	€ 6.590.838	-€ 1.864.324	-28,29%
Passivo				
MEZZI PROPRI	€ 1.248.547	€ 1.013.336	€ 235.211	23,21%
Capitale sociale	€ 100.000	€ 100.000	€ 0	0,00%
Riserve	€ 663.336	€ 616.046	€ 47.290	7,68%
Utile	€ 485.211	€ 297.290	€ 187.921	63,21%
PASSIVITA' CONSOLIDATE	€ 0	€ 0	€ 0	
PASSIVITA' CORRENTI	€ 3.447.967	€ 5.577.502	-€ 2.129.535	-38,18%
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	€ 4.696.514	€ 6.590.838	-€ 1.894.324	-28,74%

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

INDICATORI DI SOLVIBILITA'		
	Anno 2018	Anno 2017

Margine di disponibilità	€ 1.056.802	€ 860.484
Quoziente di disponibilità	1,30386	1,15428
Margine di tesoreria	€ 1.002.860	€ 805.837
Quoziente di tesoreria	1,29	1,14

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	Anno 2018	Anno 2017
Margine primario di struttura	€ 1.056.802	€ 860.484
Quoziente primario di struttura	6,51	6,63
Margine secondario di struttura	€ 1.056.802	€ 860.484
Quoziente secondario di struttura	6,51	6,63

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		
	Anno 2018	Anno 2017
Quoziente di indebitamento complessivo	2,79	5,50
Quoziente di indebitamento finanziario	0,00	0,00
Autonomia finanziaria	26,42%	15,37%

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

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non vi sono fatti di rilievo da segnalare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Nel corso dell'anno 2018, la società ha completato il proprio organigramma in coerenza con quanto previsto nel B.P. 2017/2019 approvato da Asl Lecce.

Allo stato attuale la società è dotata di un organigramma piramidale con al vertice un amministratore unico, quattro funzionari, e 26 coordinatori.

La gestione per l'anno 2019 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 in collaborazione con ASL Le su come migliorare il livello di disinfezione delle sale operatorie e di tutte le zone ad alto rischio.

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.

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 € 485.211 quanto ad €. 450.000 in favore del socio unico, a titolo di distribuzione dei dividendi, e per il residuo di €. 35.211 a riserva straordinaria, al fine di capitalizzare l'azienda, 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 Assemblea a voler approvare il Bilancio per l'esercizio 2018 così come predisposto, anche nella parte relativa alla destinazione dell'utile di esercizio.

Lecce, 05-04-2019

L'Amministratore Unico
Dott. Gabriele Onorato

