

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 31/12/2020

Signori Soci,

il Bilancio al 31/12/2020 che sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione presenta un utile netto, dopo le imposte, pari ad € 218.910.

Il Vs. Amministratore Unico è stato nominato con verbale di assemblea del 21.10.2019, a seguito di Delibera del DG di ASL Lecce n. 880 del 11.10.2019 che ne aveva individuato il nominativo all'esito di apposito bando pubblico di selezione.

Rinviamo 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 2020 *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).

Nel corso del 2020, in ragione della emergenza sanitaria manifestatasi ad inizio d'anno in conseguenza della epidemia da COVID-19, la Società ha fortemente supportato l'Ente controllante in tutte le richieste, spesso caratterizzate da assoluta emergenza e non programmabilità, correlate ad interventi di sanificazione, alta sanificazione e pulizia diffusamente resisi necessari anche in conseguenza della apertura di nuovi reparti dedicati a malati Covid.



Tutto ciò ha anche determinato la richiesta di prestazioni aggiuntive rispetto a quelle contemplate nei Disciplinari di servizio; ed infatti nel corso dell'esercizio 2020, sono state autorizzate da ASL Lecce 9.459,81 ore aggiuntive.

Di queste tuttavia non sono state impegnate né retribuite 541,86 ore, ciò che ha costituito ulteriore risparmio per ASL LECCE, mentre 381 ore sono state impegnate facendo ricorso al lavoro ordinario.

Nell'anno 2020 al personale aziendale sono stati riconosciuti straordinari e prestazioni aggiuntive come segue :

- Totale ore straordinari pagate a pulitori 7.228,41
- Totale ore straordinari pagate a informatici 2.822,44
- Totale ore prestazioni aggiuntive pagate a pulitori 8.536,95.

RAPPORTI CON IL PERSONALE

Per Sanitaservice ASL Le s.r.l.- unipersonale le risorse umane costituiscono 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, come noto sottoscritto nella sua nuova formulazione ad Ottobre 2020.

La struttura operativa aziendale, al 31/12/2020, è formata da n.1.125 unità, è formata da n. 1049 unità, di cui n. 1032 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n. 17 con contratto di lavoro part-time. Inoltre n. 937 contratti sono a tempo indeterminato, mentre n.112 contratti sono a tempo determinato.

Il personale è inquadrato nel modo seguente:

LIVELLO	N. DIPENDENTI
E1	4
E	1
DS	11
C4	2
C1	156



B3	29
B	1
A2	617
A1	29
A	199, di cui 112 a tempo determinato
TOTALE	1.049

La Società ha continuato a prestare attenzione massima alla formazione del proprio personale.

GESTIONE ECONOMICA

Come già riferito, l'esercizio chiuso al 31/12/2020 evidenzia un utile netto di € 218.910,00.

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

Ricavi	€ 31.006.039
Costo del personale:	€ 28.450.103
Costo per materie prime:	€ 1.024.920
Costo per servizi:	€ 1.168.285
Costo per godimento beni di terzi:	€ 95.805
Oneri diversi di gestione:	€ 37.268

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

	2018	2019	2020
Valore della produzione	23.731.335	27.827.901	31.195.419

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

La Società nel corso del 2020 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), che peraltro costituisce anche il suo unico socio, della quale sono stati riportati in apposita sezione della Nota Integrativa i dati essenziali relativi all'ultimo bilancio consuntivo approvato.

Si riportano nel seguito i rapporti con ASL LE:

<u>Attivo</u>	
Crediti verso controllante	4.233.837
<u>Passivo</u>	
Debiti per dividendi	1.450.000
<u>Conto economico</u>	
Ricavi per prestazioni di servizi	31.006.039

La totalità delle commesse della Società, e i conseguenti ricavi di esercizio, proviene dalla controllante ASL Lecce, con la quale i rapporti sono regolati sulla base di appositi accordi rappresentati da due "Disciplinari di Servizio", già prima adottati e comunque in coerenza anche con le "nuove Linee Guida in materia di organizzazione e gestione delle società in house delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale" di cui alla DGR n. 2126 del 25 novembre 2019, pubblicate sul BURP n. 149 del 20.12.2019.

ALTRI DATI ECONOMICI DELL'ESERCIZIO

In conseguenza della emergenza sanitaria da COVID-19 la Società si è trovata nella indifferibile necessità, non altrimenti prevedibile né programmabile, di procedere ad ingenti acquisti di DPI destinati ai propri dipendenti, come pure di nuovi e maggiori prodotti (soprattutto destinati alle attività di sanificazione) indispensabili allo svolgimento dei servizi in favore dell'Ente controllante.

A fine esercizio tali maggiori oneri direttamente ascrivibili al COVID-19 sono stati quantificati in Euro 2.733.712,88; di questi, solo una parte è stata "ribaltata" sull'Ente committente, mediante apposita fatturazione aggiuntiva che è andata ad incrementare i ricavi dell'esercizio.

In sede di approvazione del bilancio dell'esercizio 2019 la Società aveva deliberato la distribuzione, in favore del socio unico, di dividendi per Euro 1.000.000,00, non ancora corrisposti (unitamente a quelli già deliberati con riferimento all'utile 2018) e per questo indicati tra i debiti dell'esercizio.



AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

La Società non possiede, neppure indirettamente, azioni proprie o 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 € 500.184,00, mentre l'utile al netto delle imposte è come detto pari a € 218.910,00.

Il sistema del controllo interno è rappresentato dal Sindaco Unico, la cui riconferma, avvenuta il 30/12/2019 a valere per il triennio 2019-2021, ha permesso di monitorare continuamente lo stato di salute della Società e il livello di realizzazione degli obiettivi programmati.

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 2020, il tutto in coerenza con le apposite previsioni contenute nelle "Linee Guida" regionali destinate alle varie società *Sanitaservice* costituite ed operanti in Puglia.

I dati dell'esercizio 2020 evidenziano un soddisfacente equilibrio finanziario.

Principali dati economici

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

	Anno 2020	Anno 2019	Variazione	Variazione %
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 31.006.039	€ 27.706.039	€ 3.300.000	11,91%
Costi esterni operativi	€ 2.055.752	€ 1.644.863	€ 410.889	24,98%
Valore aggiunto	€ 28.950.287	€ 26.061.176	€ 2.889.111	11,09%
Costi del personale	€ 28.450.103	€ 23.668.856	€ 4.781.247	20,20%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 500.184	€ 2.392.320	-€ 1.892.136	-79,09%
Ammortamenti e accantonamenti	€ 92.303	€ 54.427	€ 37.876	69,59%
RISULTATO OPERATIVO	€ 407.881	€ 2.337.893	-€ 1.930.012	-82,55%
Risultato dell'area accessoria	€ 189.380	€ 121.862	€ 67.518	55,41%
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	-€ 9.611	€ 5.131	-€ 14.742	-287,31%
RISULTATO LORDO	€ 587.650	€ 2.464.886	-€ 1.877.236	-76,16%
Imposte sul reddito	€ 368.740	€ 888.880	-€ 520.140	-58,52%
RISULTATO NETTO	€ 218.910	€ 1.576.006	-€ 1.357.096	-86,11%

INDICI DI REDDITIVITA'		
	Anno 2020	Anno 2019
ROE netto	13,74%	67,37%
ROI	5,03%	32,15%
ROS	1,32%	8,44%

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:

Attivo	Anno 2020	Anno 2019	Variazione	Variazione %
ATTIVO FISSO	€ 547.340	€ 289.608	€ 257.732	88,99%
Immobilizzazioni immateriali	€ 1.766	€ 3.533	-€ 1.767	-50,01%
Immobilizzazioni materiali	€ 545.574	€ 286.075	€ 259.499	90,71%
Immobilizzazioni finanziarie	€ 0	€ 0	€ 0	
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	€ 7.567.597	€ 6.981.687	€ 585.910	8,39%
Magazzino	€ 330.852	€ 61.450	€ 269.402	438,41%
Liquidità differite	€ 4.749.741	€ 1.355.761	€ 3.393.980	250,34%
Liquidità immediate	€ 2.487.004	€ 5.564.476	-€ 3.077.472	-55,31%
CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 8.114.937	€ 7.271.295	€ 843.642	11,60%
Passivo				
MEZZI PROPRI	€ 1.593.462	€ 2.374.553	-€ 781.091	-32,89%
Capitale sociale	€ 100.000	€ 100.000	€ 0	0,00%
Riserve	€ 1.274.552	€ 698.547	€ 576.005	82,46%
Utile	€ 218.910	€ 1.576.006	-€ 1.357.096	-86,11%
PASSIVITA' CONSOLIDATE	€ 0	€ 0	€ 0	
PASSIVITA' CORRENTI	€ 6.521.475	€ 4.896.742	€ 1.624.733	33,18%
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	€ 8.114.937	€ 7.271.295	€ 843.642	11,60%

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



INDICATORI DI SOLVIBILITA'		
	Anno 2020	Anno 2019
Margine di disponibilità	€ 1.046.122	€ 2.084.945
Quoziente di disponibilità	1,16041	1,42578
Margine di tesoreria	€ 715.270	€ 2.023.495
Quoziente di tesoreria	1,11	1,41

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	Anno 2020	Anno 2019
Margine primario di struttura	€ 1.046.122	€ 2.084.945
Quoziente primario di struttura	2,91	8,20
Margine secondario di struttura	€ 1.046.122	€ 2.084.945
Quoziente secondario di struttura	2,91	8,20

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		
	Anno 2020	Anno 2019
Quoziente di indebitamento complessivo	4,09	2,06
Quoziente di indebitamento finanziario	0,00	0,00
Autonomia finanziaria	19,64%	32,66%

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

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si segnalano fatti di rilievo

PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Nel corso dell'anno 2021 la Società procederà a completare il proprio organigramma, in coerenza col Business Plan 2020/2022 e nel rispetto del Piano delle assunzioni e degli investimenti.

ASL Lecce peraltro ha già deliberato per l'anno 2021 il riconoscimento in favore della Società di un ammontare di corrispettivi pari ad Euro 38.364.681,81, comprensivo degli oneri per COVID-19, circostanze queste che, oltre quanto già evidenziato in proposito nella Nota Integrativa, garantiscono il *going concern* per l'orizzonte temporale di tutto l'esercizio 2021.

Anche nel corso dell'anno 2021 la Società intende mantenere un *focus* sulle attività di qualificazione del personale e di implementazione delle procedure interne, riservando particolare attenzione agli investimenti in attrezzature che dovessero risultare opportune per il migliore soddisfacimento delle esigenze dell'Ente committente.



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

In continuità con quanto già osservato nel corso dei precedenti esercizi, la Società ha adottato una gestione della finanza e tesoreria improntata a criteri di prudenza e di rischio limitato nella scelta delle operazioni di investimento, con la rinuncia a porre in essere operazioni di tipo esclusivamente 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.

§ * § * §

Ringraziando per la fiducia accordata, si invita la Assemblea a voler approvare il Bilancio per l'esercizio 2020 così come predisposto, anche nella parte relativa alla destinazione dell'utile di esercizio.

Lecce, 30 marzo 2021

L'Amministratore Unico
Prof. Luigi SERGIO



Pagina 8 di 8