

# 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 31/12/2021**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	al 31/12/2021	al 31/12/2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
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	-	1.766
Totale immobilizzazioni immateriali	-	1.766
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	6.507	2.395
3) attrezzature industriali e commerciali	399.162	402.584
4) altri beni	175.276	140.595
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	580.945	545.574
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)	580.945	547.340
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	511.809	330.852
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	511.809	330.852
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	3.906.620	4.233.837
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	3.906.620	4.233.837
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	621.272	388.347
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	621.272	388.347
5-ter) imposte anticipate	-	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.067	127.557
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	65.067	127.557
Totale crediti	4.592.959	4.749.741
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	6.288.207	2.482.293
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	-	4.711
Totale disponibilità liquide	6.288.207	2.487.004
Totale attivo circolante (C)	11.392.975	7.567.597
D) Ratei e risconti	-	-
Totale attivo	11.973.920	8.114.937
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	20.000
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.473.463	1.254.552
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	1.473.463	1.254.552
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.703.746	218.910
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-

X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	3.297.209	1.593.462
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	1.245.911	950.000
Totale fondi per rischi ed oneri	1.245.911	950.000
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	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	-	-
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	462.722	374.601
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	462.722	374.601
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	1.450.000	1.450.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	1.450.000	1.450.000
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	1.478.837	666.080
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	1.478.837	666.080
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.357.036	1.161.309
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.357.036	1.161.309
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.682.205	1.919.485
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	2.682.205	1.919.485
Totale debiti	7.430.800	5.571.475
E) Ratei e risconti	-	-
Totale passivo	11.973.920	8.114.937

**Conto economico**

	al 31/12/2021	al 31/12/2020
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	37.274.245	31.006.039
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	20.140	189.380
Totale altri ricavi e proventi	20.140	189.380
Totale valore della produzione	37.294.385	31.195.419
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	744.663	1.024.920
7) per servizi	1.428.590	1.168.285
8) per godimento di beni di terzi	310.670	95.805
9) per il personale		
a) salari e stipendi	24.348.396	20.808.173
b) oneri sociali	5.915.686	6.352.794
c) trattamento di fine rapporto	1.530.260	1.289.136
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	50.000	-
Totale costi per il personale	31.844.342	28.450.103
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.767	1.767
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	129.185	90.536
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	130.952	92.303
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-180.957	-270.526
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	142.451	37.268
Totale costi della produzione	34.420.711	30.598.158
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.873.674	597.261
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	21.988	24.408
Totale proventi diversi dai precedenti	21.988	24.408
Totale altri proventi finanziari	21.988	24.408
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	37.878	34.019
Totale interessi e altri oneri finanziari	37.878	34.019
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-15.890	-9.611
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)	2.857.784	587.650
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.154.038	368.740
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	1.154.038	368.740
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.703.746	218.910

**Rendiconto finanziario, metodo indiretto**

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	1.703.746	218.910
<b>Imposte sul reddito</b>	1.154.038	368.740
<b>Interessi passivi/(attivi)</b>	15.890	9.611
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>		597.261
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
<b>Accantonamenti ai fondi</b>	1.530.260	1.289.136
<b>Ammortamenti delle immobilizzazioni</b>	130.951	92.303
Variazioni del capitale circolante netto		
<b>Decremento/(Incremento) delle rimanenze</b>	-180.957	-270.526
<b>Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti</b>	327.217	-3.300.000
<b>Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori</b>	88.121	199.716
<b>Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi</b>		1.124
<b>Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto</b>	788.013	102.678
Altre rettifiche		
<b>Interessi incassati/(pagati)</b>	-15.890	-9.611
<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	-341.281	-840.382
<b>(Utilizzo dei fondi)</b>	-1.234.349	-589.136
<b>Totale altre rettifiche</b>	-1.591.520	-1.439.129
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
<b>(Investimenti)</b>	164.556	350.035
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	3.801.203	-3.077.472
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
<b>Depositi bancari e postali</b>	2.482.293	5.561.885
<b>Danaro e valori in cassa</b>	4.711	2.591
Disponibilità liquide a fine esercizio		
<b>Depositi bancari e postali</b>	6.288.207	2.482.293
<b>Danaro e valori in cassa</b>		4.711
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	6.288.207	2.487.004

## **Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2021**

### **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 2021 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.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio al 31 dicembre 2021 non sono stati modificati rispetto a quelli impiegati per l'esercizio precedente, con particolare riguardo alle valutazioni delle poste attive e passive e in continuità con i principi adottati nel bilancio del periodo chiuso al 31 dicembre 2010.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Ai sensi dell'art. 2086 del c.c. la Società è dotata di un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura e alle dimensioni dell'impresa.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

### **Struttura Operativa**

La struttura operativa aziendale al 31/12/2021 è formata da n. 1275 unità, di cui n. 1258 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n. 17 con contratto di lavoro part-time. Inoltre n. 1.236 contratti sono a tempo indeterminato, mentre n.39 contratti sono a tempo determinato.

Il personale è inquadrato nel modo seguente:

LIVELLO	N. DIPENDENTI
E1	4
E	1
DS	12
C4	2
C1	187
C	41
B2	113
B3	31
B	26
A2	599
A1	109 Di cui 3 a tempo determinato
A	150, di cui 36 a tempo determinato
<b>TOTALE</b>	<b>1.275</b>

Nell'anno 2021 al personale aziendale sono stati riconosciuti straordinari e prestazioni aggiuntive come segue

- totale ore straordinari pagate a pulitori: 1.368,36
- totale ore straordinari pagate a informatici: 7.456,99
- totale ore prestazioni aggiuntive pagate a pulitori: 23.555,23
- totale ore straordinari pagate a pulitori per reperibilità Covid: 590

Sempre nel corso dell'anno 2021 l'Ente controllante ha richiesto ed autorizzato prestazioni aggiuntive, rispetto a quelle già previste nei disciplinari di servizio, per complessive 23.641,47 ore; di queste, tuttavia, non sono state impegnate ne' retribuite 86,24 ore, ciò che ha costituito risparmio per ASL Lecce, mentre 146 ore sono state impegnate facendo ricorso al lavoro ordinario.



## ***Criteri 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 da sempre 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	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
<b>Costo</b>	3.036	5.300	8.336
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	3.036	3.534	6.570
<b>Valore di bilancio</b>		1.766	1.766
Variazioni nell'esercizio			
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>		1.766	1.766
<b>Totale variazioni</b>		-1.766	-1.766
Valore di fine esercizio			
<b>Costo</b>	3.036	5.300	8.336
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	3.036	5.300	8.336

**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				
<b>Costo</b>	7.369	653.060	211.435	871.864
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	4.974	250.476	70.840	326.290
<b>Valore di bilancio</b>	2.395	402.584	140.595	545.574
Variazioni nell'esercizio				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	1.528	85.155	42.502	129.185
<b>Altre variazioni</b>	5.640	81.733	77.183	164.556
<b>Totale variazioni</b>	4.112	-3.422	34.681	35.371
Valore di fine esercizio				
<b>Costo</b>	13.009	734.793	288.618	1.036.420
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.502	335.631	113.342	455.475
<b>Valore di bilancio</b>	6.507	399.162	175.276	580.945

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	330.852	180.957	511.809
<b>Totale rimanenze</b>	<b>330.852</b>	<b>180.957</b>	<b>511.809</b>

**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 verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	4.233.837	-327.217	3.906.620	3.906.620
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	388.347	232.925	621.272	621.272
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	127.557	-62.490	65.067	65.067
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>4.749.741</b>	<b>-156.782</b>	<b>4.592.959</b>	<b>4.592.959</b>

**Crediti v/controlanti**

	Importo
Credito v/ASL	3.906.620
<b>Totale</b>	<b>3.906.620</b>

Il credito v/ ASL LE, quale unica committente, è stato riscosso per €. 1.800.000 in data 28/01/2022.

I crediti tributari sono così distinti:

Erario c/IVA	301.922
Bonus famiglie	256.104
Crediti per IRPEF	24.206
Inail c/ competenza	25.031
Bonus Sanificazione	14.009
<b>Totale</b>	<b>621.272</b>

Il credito IVA scaturisce dalla contabilizzazione delle fatture emesse alla Società da professionisti.

I crediti v/ altri sono così distinti:

Note Credito da Fornitori	39.037
Crediti v/ Regione Puglia att. form.	14.844
Fornitori C/Anticipi	8.905
Fornitori	2.282
<b>Totale</b>	<b>65.068</b>

**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	2.482.293	4.711	2.487.004
Variazione nell'esercizio	3.805.914	-4.711	3.801.203
Valore di fine esercizio	6.288.207		6.288.207

Il conto "depositi bancari" è movimentato:

- dal c.c. n.3794854, acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lecce per un importo pari a € 4.711.700;
- dal c.c. cassa economale n.731704, acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lecce per un importo pari a € 16.648.
- da carta prepagata per un importo pari a € 279;
- dal conto vincolato nominativo n. 003707033, acceso presso la BCC, filiale di Leverano per un importo pari a € 1.559.580.

**Ratei e risconti attivi****Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	0	0	0
Totale ratei e risconti attivi		0	

**Nota integrativa, passivo e patrimonio netto****Patrimonio netto****Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

Descrizione	Saldo 31/12/2020	Decrementi	Incrementi	Saldo 31/12/2021
Capitale	100.000			100.000
Riserva da sovrapprezzo quote				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	20.000			20.000
Riserve statutarie				
Altre riserve:				
Riserva straordinaria	1.254.553		218.910	1.473.463
Totale Altre riserve	1.254.553		218.910	1.473.463
Utili (perdite) portati a nuovo	218.910		1.484.836	1.703.746
Utile (perdita) d'esercizio				
<b>Totale</b>	<b>1.593.463</b>		<b>1.703.746</b>	<b>3.297.209</b>

**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	1.473.463
Totale altre riserve	1.473.463
<b>Totale</b>	<b>1.593.463</b>

**Fondi per rischi e oneri****Analisi delle variazioni dei 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				950.000	950.000
Variazioni nell'esercizio					
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0
<b>Altre variazioni</b>	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	0	0	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>				1.245.911	1.245.911

Sulla base delle informazioni fornite dal legale che cura i contenziosi, tuttora pendenti, in materia di lavoro in cui è parte la Società, si è ritenuto opportuno, a fini prudenziali, integrare per ulteriori euro 50.000,00 il preesistente "fondo per contenziosi in essere", con un fondo totale di euro 300.000, importo questo ritenuto idoneo a coprire ogni futura eventuale passività relativa allo specifico rischio correlato ai contenziosi "di lavoro" oggi conosciuti.

Nell'anno 2020 si è proceduto ad accantonare €. 700.000,00 in apposito fondo destinato a fronteggiare i rischi conseguenti ad un accertamento notificato dall'Inail di Lecce, con il quale lo stesso ente aveva contestato, modificandoli, i codici di rischio applicati dalla società, in ragione della diversa ed effettiva attività ritenuta svolta da un consistente numero di dipendenti. Sulla base delle informazioni fornite dal legale che assiste la società sulla specifica vicenda, è emerso tuttavia che, rispetto all'iniziale contestazione di complessivi euro 1.846.564,91, Inail avrebbe rideterminato in diminuzione gli importi richiesti a titolo di maggiori premi e sanzioni, in complessivi euro 945.911,00. Pur essendo intendimento della società di proseguire il giudizio avverso l'indicato avviso di accertamento, si è ritenuto tuttavia, a titolo meramente prudenziale, procedere ad un adeguamento dello specifico fondo già esistente, al fine di coprire l'intera passività potenziale rappresentata dall'avviso di accertamento a suo tempo notificato dall'Inail di Lecce. In ragione di ciò, pertanto, si è proceduto all'adeguamento del fondo rischi in questione mediante ulteriore accantonamento di €. 245.911,00; anche di tale accantonamento, in ossequio alla normativa fiscale vigente (artt. 107 e 109 TUIR), si è proceduto ad integrale variazione in aumento in sede di determinazione del fondo imposte dell'esercizio.

**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	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	1.530.260
<b>Totale variazioni</b>	1.530.260

Il TFR non è trattenuto in 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
<b>Debiti verso fornitori</b>	374.601	88.121	462.722	462.722
<b>Debiti verso controllanti</b>	1.450.000		1.450.000	1.450.000
<b>Debiti tributari</b>	666.080	812.757	1.478.837	1.478.837
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	1.161.309	195.727	1.357.036	1.357.036
<b>Altri debiti</b>	1.919.485	762.720	2.682.205	2.682.205
<b>Totale debiti</b>	<b>5.571.475</b>	<b>1.859.325</b>	<b>7.430.800</b>	<b>7.430.800</b>

<b>Debiti tributari</b>	<b>Importo</b>
Erario c/rit. IRPEF dipendenti	729.614
Erario c/rit. IRPEF lav. Autonomi	24.951
Rit. fisc. su TFR	11.258
Erario c/ritenute 1004	2.903
Ritenute per addizionale comunale	352
Ritenute per addizionale regionale	886
Debiti v/Erario per imposta sost.	50.174
Debito per IRAP	123.797
Debito per IRES	534.902
<b>Totale</b>	<b>1.478.837</b>

Le ritenute nei confronti dei lavoratori dipendenti, le ritenute per addizionali comunali e regionali, sulle collaborazioni e sul TFR risultano tutte tempestivamente versate entro il 17 gennaio 2022. Il debito per imposta sostitutiva risulta tempestivamente versato in data 17 febbraio 2022.

<b>Debiti v/istituti previdenziali</b>	<b>Importo</b>
Debiti v/INAIL	156.121
Debiti v/Inps	1.197.695
Rit. Prev. art.2 L.335/95	3.220
<b>Totale</b>	<b>1.357.036</b>

I debiti v/istituti previdenziali risultano integralmente e tempestivamente versati entro le date previste del 17 gennaio e del 17 febbraio 2022.

<b>Debiti v/controllanti</b>	<b>Importo</b>
Debito v/ASL	1.450.000
<b>Totale</b>	<b>1.450.000</b>

Il debito verso ASL Lecce riguarda gli utili 2018 e 2019 di cui, in sede approvazione dei relativi bilanci, era stata deliberata la parziale distribuzione in favore dell'unico socio, per importi attualmente ammontanti ad € 1.450.000,00 e a tutt'oggi non ancora erogati.

**Altri Debiti**

	Importo
Debiti per ferie personale maturate	267.615
Personale c/ retribuzioni	1.865.697
Creditori diversi	9.142
Amministratori c/ competenze	5.171
Debiti per rateo premio pers. dip.	356.210
Debiti V/collaboratori	997
Fondo complementare TFR	5.381
Ritenute sindacali	46.844
Carta di credito	141
Cessione 1/5 stipendio	125.007
<b>Totale</b>	<b>2.682.205</b>

La voce "Altri debiti" comprende, tra l'altro, i debiti verso il personale dipendente, pari ad Euro 1.865.697. La somma è stata versata in data 10 e 13 gennaio 2022.

**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 pulizie	20.144.400
	Servizio portierato e ausiliar	6.748.025
	Assist. hardware e software	806.062
	Attività data Entry	6.827.952
	Manutenzione del verde	641.186
	Operatori 118 in House	1.727.441
	Trasporti sanitari da privato	379.179
<b>Totale</b>		<b>37.274.245</b>

I ricavi afferiscono unicamente ai corrispettivi dei servizi erogati in via esclusiva in favore dell'unico socio ASL LECCE. In particolare, il servizio "118" e quello di "trasporti sanitari da privato" hanno per la prima volta avuto inizio nel corso dell'anno 2021.

**Altri ricavi e proventi**

	Importo
Abbuoni attivi	398
Sopravvenienze attive	18.909
Altri ricavi imponibili	832
<b>Totale</b>	<b>20.139</b>

Con riferimento alla sopravvenienza attiva di €. 18.909 si evidenzia che la stessa è relativa al bonus sanificazione.



**Costi della produzione**

	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Mat. prime, suss. e merci	1.024.920	-280.257	744.663
Servizi	1.168.285	260.305	1.428.590
Godimento beni di terzi	95.805	214.865	310.670
Costi per il personale	28.450.103	3.394.239	31.844.342
Ammortamenti e svalutazione	92.303	38.649	130.952
Variazioni rimanenze mat. prime, suss. etc	-270.526	89.569	-180.957
Oneri diversi di gestione	37.268	105.183	142.451
<b>Totale</b>	<b>30.958.158</b>	<b>3.822.553</b>	<b>34.420.711</b>

**Conto Economico - Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**

	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Acquisti di produzione	1.019.015	-314.209	704.806
Materie prime	0	0	0
Semilavorati	0	0	0
Prodotti finiti	0	0	0
Materiali di consumo	5905	33.952	39.857
Imballi	0		0
Altri acquisti	0	0	0
Resi, sconti, abbuoni e rett.	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>1.024.920</b>	<b>-280.257</b>	<b>744.663</b>

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

**Conto Economico - Costi per servizi**

	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Abbonamenti	1257	-279	978
Aggiornamento DVR	6875	-6.875	
Alberghi e ristoranti	0	2.171	2.171
Assicurazioni autocarri	5.059	-1.094	3.965
Assicurazioni diverse	12.257	3.064	15.321
Assistenza full service	9.800	-9.800	
Assistenza fattura elettr.	0	88	88
Canoni di assistenza	11316	-365	10.951
Carburanti	24.241	65.927	90.168
Cassa e previdenza	328	402	730
Cassa e previdenza agronomi	72	-72	
Cassa e previdenza avvocati	13.016	-251	12.765
Cassa e previdenza ingegneri	4243	1.281	5.524
Cassa Prev. Dottori Commercialisti	425	159	584
Compensi a Collab/lav prog	0	2.287	2.287
Compensi a terzi per servizi	97.131	55.993	153.124
Compenso amministratore	108.488	-2	108.486
Compenso Sindaco Unico	9.296	0	9.296
Consulenza contabile e fiscale	30.780	1.150	31.930
Consulenza da convenzioni	167808	70.804	238.612
Consulenza del lavoro	66.675	8.505	75.180
Consulenze profess.	0	9.880	9.880

Consulenze da altre convenzioni	0	0	
Consulenze serv. protez. e prevenz.	34.200	-25.650	8.550
Contributo ENPAM	6.333	-4.629	1.704
Corsi di formazione	28.903	-21.483	7.420
Dotazione del personale	50.507	-45.074	5.433
ENPAP	0	0	
Libri	2562	-54	2.508
Manutenzione e riparazione autocarri	0	0	
Manutenzione e riparazione autocarri di terzi	560	491	1051
Manutenzione e riparazione automezzi	2615	-1.322	1.293
Manutenzione e riparazione imp. e macchine	7	-7	
Manutenzione varie	2139	9.661	11.800
Manutenzione verde	0	9.000	9.000
Medicina del lavoro	51.540	-15.369	36.171
Oneri INPS amministratore	23.144	0	23.144
Oneri INPS collab.	0	1.692	1.692
Quote associative	50	0	50
Rimborso spese a professionisti	7174	-6.141	1.033
Rimborso spese ammin.	290	202	492
Rinnovo legalmail	112	-37	75
Servizi internet	538	518	1056
Servizi vari deducibili	1273	-1.273	
Servizio di falconeria	47491	43.049	90.540
Smaltimento rifiuti	14.631	-5.314	9.317
Spese auto	0	232	232
Spese bancarie	969	38	1007
Spese di pubblicità	6340	1.044	7.384
Spese di rappresentanza	5695	1.390	7.085
Spese di trasferta	1326	-634	692
Spese legali e notari	189.850	22.033	211.883
Spese part. A convegni	0	200	200
Spese per sicurezza	10.290	4.785	15.075
Spese postali	481	-324	157
Spese telefoniche	6.545	-1.848	4.697
Spese trasferta Sindaco	0	1.316	1316
Spese varie	360	1.876	2.236
Stampati e materiale pubblicitario	3.457	3.274	6.731
Trasp. Sost. Biologiche	0	150.740	150.740
Visite mediche al personale	99.836	-65.050	34.786
<b>Totale</b>	<b>1.168.285</b>	<b>260.305</b>	<b>1.428.590</b>

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

	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Canoni noleggio automezzi	28.304	87.390	115.694
Canoni noleggio	67.501	10.237	77.738
Noleggio ambulanze soccorso		117.238	117.238
<b>Totale</b>	<b>95.805</b>	<b>214.865</b>	<b>310.670</b>

Si segnala che la Società non ha sostenuto, nell'esercizio 2021, costi per godimento di immobili (uffici amministrativi e depositi presso i vari presidi) e relative utenze (energia elettrica, guardiania, ecc), in quanto ha utilizzato locali messi gratuitamente a sua disposizione dall'Ente controllante.

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, n.2 Fiat Doblò Cargo 1.3 Multijet, 4 Ducato 2.3 Multijet e n. 2 Tipo 1,6 Mjt.

Nell'anno 2021 sono state inoltre noleggiati ulteriori 55 veicoli, 14 veicoli speciali e 4 ambulanze.

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 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Salari e stipendi	20.808.173	3.540.223	24.348.396
Oneri sociali	6.352.794	-437.108	5.915.686
Trattamento fine rapporto	1.289.136	241.124	1.530.260
Trattam. quiescenza e sim.	0	0	0
Altri costi	0	50.000	50.000
<b>Totale</b>	<b>28.450.103</b>	<b>3.394.239</b>	<b>31.844.342</b>

La voce "Altri costi" rappresenta l'ulteriore accantonamento al fondo rischi per contenziosi con dipendenti operato per l'esercizio 2021; il relativo onere è stato "sterilizzato" in sede di determinazione delle imposte di esercizio.

Caratteristica ben nota e strutturale della Società è quella di essere fortemente *labour intensive*; di conseguenza, i costi del personale si sono incrementati a seguito dell'incremento di forza lavoro registrato nel corso del 2021, nonché dei ratei di ferie e dei premi maturati nell'anno 2021 e non ancora finanziariamente sostenuti dalla Società.

Si evidenzia che la Società continua ad applicare il CCNL per lavoratori AIOP, da sempre applicato al personale dipendente della Società, nella sua nuova formulazione del 8/10/2020.

#### Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni immateriali

	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Software	1.767	0	1.767
<b>Totale</b>	<b>1.767</b>	<b>0</b>	<b>1.767</b>

#### Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Impianti e macchinari	1.105	423	1.528
Attrezzature industr. e commer	60.750	24.405	85.155
Altri beni materiali	28.681	-27.494	1.187
Mob e macch ufficio		4.941	4.941
Autocarri		15.237	15.237
Arredamento		15.184	15.184
Computer		5.953	5.953
<b>Totale</b>	<b>90.536</b>	<b>38.649</b>	<b>129.185</b>

#### Conto Economico - Oneri diversi di gestione

	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Bollo	483	1.833	2316
Vidimazione registri	310	0	310
Cancelleria e stampati	5.803	2.840	8.643
Arrotondamenti passivi	3.308	1.023	4.331
Spese CCIAA	1.479	-182	1.297
Spese indeducibili	48	1.185	1233

Sanzioni e ammende	1.617	18.759	20.376
Sopravvenienze passive	19.843	68.595	88.438
Spese penali	2310	3.669	5.979
Imposta di registro	1.900	7.500	9.400
Diritti deposito bilancio	128	0	128
Tassa possesso autocarri	38	-38	
<b>Totale</b>	<b>37.267</b>	<b>105.184</b>	<b>142.451</b>

Nel corso dell'esercizio 2021 sono state accertate sopravvenienze passive per un importo complessivo di €. 88.438,00 prudenzialmente classificate come indeducibili fiscalmente.

Tra queste, €. 55.614,21, si riferiscono alla determinazione definitiva del premio erogato ai dipendenti a luglio 2021, pur se di competenza del secondo semestre 2020. Per ulteriori €. 13.010,25 si è provveduto allo stralcio di una molteplicità di crediti di piccolo importo, soprattutto relativi a cessione 1/5 stipendio e a ritenute sindacali, ormai sostanzialmente prescritti.

Nel corso del 2021, la società ha sostenuto oneri per sanzioni Inail per €. 18.369,84; l'intero importo sostenuto nel corso dell'anno 2021 a titolo di sanzioni e ammende è stato correttamente ritenuto non deducibile.

### *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		37.878
<b>Totale</b>		<b>37.878</b>

Nell'importo sopra indicato, la somma di Euro 37.878,00 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, oltre ad un importo €. 155,00 per spese correlate ad una operazione di cessione di 1/5 dello stipendio.

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

	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	Saldo al 31/12/2021
Imposte correnti	368.740	785.298	1.154.038
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>368.740</b>	<b>785.298</b>	<b>1.152.006</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 D.lgs. 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)	34.940.761
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	----
Costi non rilevanti ai fini IRAP	116.027
Costo del personale a tempo indeterminato	27.564.249
Imponibile IRAP	7.492.539
<b>IRAP DI COMPETENZA</b>	<b>361.140</b>

##### Determinazione dell'imponibile IRES:

Risultato prima delle imposte	2.857.784
Variazioni in diminuzione	35.160
Variazione in aumento	418.806
Imponibile	3.322.898
<b>IRES</b>	<b>792.898</b>

## Nota integrativa, altre informazioni

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

Le somme maturate per competenza nell'anno 2021 dalla Società nei confronti di ASL LE sono risultate pari a complessivi € 37.274.244,95, e sono tutte esclusivamente riferite a servizi alla stessa erogati; Sanitaservice ASL LE pertanto non ha ricevuto, da parte della propria controllante, alcuna altra somma a diverso titolo. Rispetto ai compensi maturati nel corso del 2021, ASL LE ha corrisposto per cassa nel medesimo esercizio un importo complessivamente pari a € 38.304.814.

### **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
<b>B) Immobilizzazioni</b>	291.513.013	295.780.977
<b>C) Attivo circolante</b>	400.013.026	375.131.418
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>	2.066.713	2.078.918
<b>Totale attivo</b>	<b>693.592.752</b>	<b>672.991.313</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>Capitale sociale</b>	659.729	659.729
<b>Riserve</b>	337.248.424	335.768.608
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	100	-19.179.097
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>337.908.253</b>	<b>317.249.240</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	42.058.041	41.828.175
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	9.103.381	8.622.040
<b>D) Debiti</b>	304.487.915	305.240.625
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>	35.162	51.233
<b>Totale passivo</b>	<b>693.592.752</b>	<b>672.991.313</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
<b>A) Valore della produzione</b>	1.551.861.117	1.529.556.466
<b>B) Costi della produzione</b>	1.521.528.362	1.520.140.142
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	-79.942	888.611
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		-416
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	30.252.713	29.476.616
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>100</b>	<b>-19.172.097</b>

Si evidenzia che il presente bilancio d'esercizio è stato redatto nel presupposto della continuità aziendale, non ravvisandosi alcun dubbio sulla sussistenza della stessa in ragione della particolare tipologia di attività esercitata e della natura dell'Ente unico committente.

A conferma di ciò depone, tra l'altro, l'affidamento di nuovi servizi – "118" e "trasporti sanitari da privato" – che confermano un sempre più intenso rapporto di collaborazione con ASL Lecce, la quale ha già manifestato l'intenzione di affidare alla società nuovi servizi ed attività. Resta peraltro confermato, per l'intero anno 2021, un capillare servizio di collaborazione con l'Ente controllante correlato alla emergenza sanitaria da Covid – 19.

***Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite***

Si propone all'Assemblea, conformemente al disposto dell'art. 17 del vigente Statuto sociale, di destinare l'intero utile netto di € 1.703.746,00 a riserva straordinaria, al fine di ulteriormente capitalizzare l'azienda, evidenziando che non si procede ad alcuna destinazione a riserva legale avendo la stessa, già nel corso dei precedenti esercizi, raggiunto l'importo del 20% del capitale sociale previsto per legge.

**Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, ed integrato col Rendiconto Finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio al 31 dicembre 2021 di Sanitaservice ASL LE srl – unipersonale, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili della società medesima.

Lecce, lì 30 Marzo 2021

L'amministratore Unico  
Prof. Luigi Sergio