

Denominazione: **SANITASERVICE ASL BAT S.R.L.**
unipersonale
Sede: VIA FORNACI 201 70031 ANDRIA (BT)
Capitale Sociale: 120.000
Capitale Sociale Interamente Versato: SI
Codice CCIAA: BA
Partita IVA: 07026330725
Codice Fiscale: 07026330725
Numero Rea: 526182
Forma Giuridica: Società a responsabilità limitata
Settore di Attività Prevalente (ATECO): Altre attività di assistenza sociale non residenziale
nca
Appartenenza a un Gruppo: NO
Denominazione della Società Capogruppo:
Paese della Capogruppo:

Relazione sulla gestione ex art. 2428 del Codice Civile al bilancio al 31 dicembre 2010

Signor Socio unico

L'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010 riporta un UTILE, al netto delle imposte di competenza, pari ad € 95.309,57, arrotondato ad € 95.310,00 in sede di redazione del bilancio.

Situazione della società e andamento e risultato della gestione nel suo complesso e nei settori in cui la società ha operato anche attraverso imprese controllate

La società ha come unico socio la ASL BAT e nasce internalizzando alcune attività, svolte in precedenza da cooperative private, con una struttura riconducibile al modello gestionale delineato nell'istituto dell'"house providing".

Le attività attualmente svolte sono le seguenti,:

- gestione di servizi nel settore della assistenza alla persona e socio sanitario;
- altre attività di supporto strumentali alle attività istituzionali da erogare presso le strutture sanitarie della Azienda Sanitaria ASL BAT.

L'obiettivo prioritario da raggiungere, per il quale è stata costituita la società, è la fornitura di servizi strumentali alle attività di ricovero e cura (quindi ausiliariato, portierato, pulizia) che si svolgono nei quattro Presidi Ospedalieri che insistono sul territorio della sesta provincia pugliese, nonché a tutte le strutture territoriali. La Sanitaservice ASL BAT srl seguendo le indicazioni dettate dalla L.R. n. 4 del 25/02/2010 al fine di assicurare continuità ai servizi sanitari ed allo stesso tempo di conseguire una economia, garantendo "in house" il servizio, evitando in questa maniera ogni forma di intermediazione di società private, con risparmi per l'utente finale.

Le attività che vengono svolte riguardano specificatamente servizi e prestazioni strettamente collegate alle attività e servizi di supporto strumentali alle attività istituzionali individuati dalla Azienda Sanitaria ASL BAT in ragione delle diverse tipologie, articolazioni e conformazioni di servizi che, prima della costituzione della SANITASERVICE ASL BAT S.r.l., erano affidati a terzi, nonché in considerazione della peculiarità della organizzazione del lavoro, delle mansioni effettive degli operatori addetti e della loro attività funzionalmente collegata alle attività svolte dal personale dipendente dell'Azienda Sanitaria ASL BAT.

La società, per indicazioni statutarie, opera e potrà operare solo ed esclusivamente per l'Azienda Sanitaria ASL BAT nell'ambito territoriale di sua competenza, non potendo erogare servizi e prestazioni nei confronti di qualunque altro soggetto pubblico o privato.

La società è stata costituita il 10 marzo 2010, iniziando la effettiva prestazioni di servizi per conto del socio unico nella seconda metà del mese di giugno 2010.

La quantificazione economica iniziale (valore delle prestazioni, costi dei servizi e del personale, oneri di gestione, ecc.) delle attività funzionali alla gestione della società è stata posta in essere attraverso la redazione di un documento programmatico (Business Plan) rappresentante il piano economico, finanziario e patrimoniale che è stato elaborato sulla base di valutazioni espressa dalla Direzione Generale della ASL BAT (socio unico) circa gli eventi che si prevedono per il periodo 2010 – 2014, di cui alle deliberazioni della stessa Azienda Sanitaria di riferimento che lo ha fatto proprio come documento di riferimento.

Assetto della società (istituzionale, organizzativo, tecnico/commerciale e produttivo):

La società, per la natura dei servizi offerti all'unico cliente / committente, A.S.L. BAT, possiede attualmente una struttura aziendale incentrata essenzialmente sull'organico necessario ad espletare mansioni essenzialmente di natura operativa, con l'amministratore unico che non ha potuto creare figure di "staff" necessarie ad un effettivo monitoraggio della qualità dei servizi erogati e che fossero di ausilio nel coordinamento amministrativo e gestionale dei molteplici Presidi ASL o altre strutture dove vengono impiegati i lavoratori dipendenti dalla Sanitaservice.

Per sopperire questa mancanza strutturale e di organico, che non consente una attuale autonomia organizzativa, l'amministratore unico, specie nella fase di avvio iniziale, ha dovuto necessariamente utilizzare figure professionali nell'organico della Azienda sanitaria ASL BAT al fine di consentire la regolarità della gestione amministrativa ed organizzativa aziendale. Nel corso dell'esercizio sono state attribuite ad alcuni dipendenti della A.S.L. funzioni di raccordo tra unità territoriali ed amministratore unico, ma sussiste ancora una inadeguatezza organizzativa che non garantisce alla società in-house una piena autonomia amministrativa interna.

Condizioni operative:

La società, operando per conto di un unico cliente / committente, è sostanzialmente legata alle esigenze funzionali ed operative della stessa ASL BAT e alla evoluzione della struttura della stessa azienda sanitaria di competenza per quanto concerne le dinamiche degli stessi dipendenti che può comportare nel tempo un incremento di richieste da parte della stessa ASL di riferimento di erogazione di ulteriori servizi.

Attualmente i ricavi sono sostanzialmente parametrati a quanto stabilito nel Business Plan predisposto prima della costituzione della società "in house" che può essere definito il documento economico/finanziario che definisce i valori economici entro i quali la società può operare. La modifica di questo documento è alla base di tutte le possibili evoluzioni strutturali societarie.

Per quanto concerne le modalità operative per mezzo delle quali il lavoro viene svolto si deve sottolineare il fatto come la società abbia cercato da subito un suo assetto, anche se tra difficoltà iniziali comprensibili, con l'acquisto di alcune attrezzature necessarie allo svolgimento delle mansioni attribuite. Per lo start up iniziale vi è stato l'utilizzo di materiale di consumo acquistato dalla azienda sanitaria, dettagliatamente quantificato e dettagliato nelle quantità, identificazione ed attribuzione di valore, con il relativo costo attribuito alla Sanitaservice srl che ha provveduto nei tempi stabiliti al suo pagamento. Per il 2011 si prevede l'acquisto di macchinari ed attrezzature innovative che permetteranno, a parità di unità/uomo lavorativa, un incremento del lavoro svolto e contemporaneo aumento degli standard offerti nelle prestazioni di servizio.

Con le organizzazioni sindacali di riferimento vi sono degli incontri periodici tra l'amministratore unico e i consulenti amministrativi, per la verifica dell'assetto organizzativo aziendale, delle problematiche che ad oggi sussistono al fine di porre in essere correttivi che diano costante miglioramento alla qualità del lavoro dei dipendenti aziendali e di conseguenza ad un miglioramento delle prestazioni di servizio erogate. Uno dei problemi sollevati dai sindacati è quello dell'incremento delle ore contrattuali con l'obiettivo di portare tutto l'intero organico alle 36 ore. L'amministratore ha ribadito, in tutte le sedi, i vincoli di bilancio che non permettono, attualmente, un incremento delle ore così corposo.

Costi

I principali costi relativi alla gestione operativa si possono di seguito evidenziare:

Descrizione	Importo
Costo per il personale	3.075.599
Costo per materie prime e sussidiarie...	51.900
Costo per servizi	127.528
Costo per godimento beni di terzi	0
Ammortamenti e svalutazioni	5.260
Variazioni delle rimanenze di mat. prime, sussidiarie ecc.	0
Accantonamenti per rischi	0
Altri accantonamenti	0
Oneri diversi di gestione	1.047

Ricavi

I ricavi realizzati sono stati di Euro 3.488.651.

Il giro d'affari realizzato nel corso dell'esercizio è così specificato.

Descrizione	31 dicembre 2010	Variazioni (%)
Vendite	3.488.634	100,00
Variazione rimanenze	0	0,00
Variazione lavori in corso	0	0,00
Incrementi di immobilizzaz.	0	0,00
Proventi	17	100,00

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti per l'acquisto di lavatrici industriali, lavasciuga per pavimenti, carrelli per la pulizia.

Gestione finanziaria

Nel corso dell'esercizio la gestione finanziaria è apparsa equilibrata, tenuta sotto controllo e con saldi periodici positivi. Naturalmente la stessa è condizionata al regolare pagamento delle fatture emesse da parte della azienda sanitaria.

Principali rischi e incertezze cui la società è esposta

Inceteezze e rischi ai quali la società è esposta

Rischi interni:

- Organizzazione aziendale: viene ribadita una debolezza della struttura organizzativa interna, specie nelle mansioni amministrative di cerniera tra il management e i presidi operativi e territoriali in cui opera il personale aziendale. Queste funzioni di cerniera vengono svolte, spesso in maniera impropria, da personale ASL. E' stata spesso sollevata la necessità, anche con le OO.SS. e con l'organo di controllo, di adeguare la società di una struttura che abbia autonomia organizzativa propria, e la società sta cercando soluzioni operative a questo deficit.

L'azienda sta anche cercando, con miglioramenti ed aggiustamenti costanti, di dotarsi di una struttura di "controllo" interno nei vari luoghi sul territorio in cui il personale è stanziato per la effettuazione delle prestazioni lavorative di competenza, per la verifica costante della qualità del lavoro svolto, delle condizioni in cui si opera, delle eventuali problematiche specifiche dei singoli lavoratori e del raccordo tra il territorio ed il management aziendale e i consulenti che affiancano la società nella gestione delle problematiche amministrative e societarie.

Rischi esterni:

- Istituzionale: La Corte Costituzionale con sentenza n. 68/2011 ha dichiarato "illegittima" la norma regionale sull'assunzione a tempo indeterminato dei dipendenti delle società pubbliche cui trasferire i servizi di pulizia e di ausiliario nell'ottica del contenimento dei costi. Questa sentenza, però, non ha toccato la parte della normativa regionale che prevede l'affidamento alle società in "house", costituite con una maggioranza (o totalità) societaria di proprietà pubblica, dei servizi "strumentali" direttamente connessi alla funzione dell'ente di riferimento (art. 30 legge regionale n. 4 del 2010), confermandone la legittimità.

Gli indicatori economici e finanziari che vengono indicati qui di seguito, come stabilito dalle normative societarie attuali, non tengono conto delle variazioni percentuali in quanto l'anno 2010 è il primo esercizio di attività aziendale.

Indicatori finanziari

Analisi della situazione reddituale

Principali aggregati economici

Descrizione	31/12/2010		Variazione assoluta
Valore della produzione	3.488.651		3.488.651
Costi della produzione	3.261.334		3.261.334
Differenza tra valore e costi della produzione	227.317		227.317
Totale proventi e oneri finanziari	662		662
Totale rettifiche di valore attività finanziarie	0		0
Totale delle partite straordinarie	-1		-1
Risultato prima delle imposte	227.978		227.978
Utile (perdita) dell'esercizio	95.310		95.310

Conto economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale

Descrizione	31/12/2010		Variazione assoluta
Ricavi delle vendite	3.488.634		3.488.634
Produzione interna	0		0
Valore della produzione operativa	3.488.634		3.488.634
Costi esterni operativi	179.428		179.428
Valore aggiunto	3.309.206		3.309.206
Costi del personale	3.075.599		3.075.599
Margine operativo lordo	233.607		233.607
Ammortamenti e accantonamenti	5.260		5.260
Risultato operativo	228.347		228.347
Risultato dell'area accessoria	-1.030		-1.030
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri)	719		719
Ebit normalizzato	228.036		228.036
Risultato dell'area straordinaria	-1		-1
Ebit integrale	228.035		228.035
Oneri finanziari	57		57
Risultato lordo	227.978		227.978
Imposte sul reddito	132.668		132.668
Risultato netto	95.310		95.310

Margini intermedi di reddito

Descrizione	31/12/2010		Variazione assoluta
Margine operativo lordo	233.607		233.607
Risultato operativo	228.347		228.347
Ebit normalizzato	228.036		228.036
Ebit integrale	228.035		228.035

Per EBIT normalizzato si intende il Risultato della gestione al lordo dei Proventi/Oneri straordinari;

Per EBIT integrale si intende il Risultato della gestione al netto dei Proventi/Oneri straordinari.

Al fine di una maggiore chiarezza il calcolo dell'EBIT, in entrambi i casi, vede una esclusione del punto C17 (interessi ed altri oneri finanziari).

Stato Patrimoniale per aree funzionali

Descrizione	31/12/2010		Variazione assoluta
Capitale investito operativo	1.571.892	0	1.571.892
Impieghi extra operativi	0	0	0
Capitale investito	1.571.892		1.571.892
Mezzi propri	215.311		215.311
Passività di finanziamento	0	0	0
Passività operative	1.356.581	0	1.356.581
Capitale di finanziamento	1.571.892		1.571.892

Indici di redditività

Descrizione	31/12/2010	
ROE netto	0,44	
ROE lordo	1,06	
ROI	1,06	
ROS	0,07	

Analisi della situazione finanziaria

Indicatori di solidità

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni

Descrizione	31/12/2010		Variazione assoluta
Margine primario di struttura	168.180		168.180
Quoziente primario di struttura	4,57		4,57
Margine secondario di struttura	288.743		288.743
Quoziente secondario di struttura	7,13		7,13

Indici sulla struttura dei finanziamenti

Descrizione	31/12/2010		
Quoziente di indebitamento complessivo	6,30		
Quoziente di indebitamento finanziario	0,00		0,00

Stato Patrimoniale finanziario

Descrizione	31/12/2010		Variazione assoluta
Immobilizzazioni immateriali	4.000		4.000
Immobilizzazioni materiali	43.131		43.131
Immobilizzazioni finanziarie	0		0
totale attivo fisso	47.131		47.131
Magazzino	0		0
Liquidità differite	647.755		647.755
Liquidità immediate	877.006		877.006
Totale attivo corrente	1.524.761		1.524.761
Capitale investito	1.571.892		1.571.892
Capitale sociale	120.000		120.000
Riserve	95.311		95.311
Totale mezzi propri	215.311		215.311
Passività consolidate	120.563		120.563
Passività correnti	1.236.018		1.236.018
Capitale di finanziamento	1.571.892		1.571.892

Indicatori di solvibilità

Descrizione	31/12/2010		Variazione assoluta
Margine di disponibilità	288.743		288.743
Quoziente di disponibilità	1,23		1,23
Margine di tesoreria	288.743		288.743
Quoziente di tesoreria	1,23		1,23

Informazioni attinenti l'ambiente e il personale

Non vi sono stati incidenti gravi sul lavoro né la società con le sue prestazioni di servizi ha causato danni all'ambiente e non ha subito alcuna sanzione per reati o danni di natura ambientale ex legge 316/2004.

L'organico attuale consta alla data del 31/12/2010 di n. 271 dipendenti, inquadrati nel contratto nazionale di lavoro relativo alle "Case di cura private per personale non medico" con rinnovo dell'Accordo collettivo siglato il 15/09/2010 e sottoscritto dalla AIOP. La suddivisione dell'organico in numero di ore settimanali contrattualizzate è il seguente visualizzato in una apposita tabella esemplificativa:

n. dipendenti attuali:	di cui:	a 24 ore	a 25 ore	a 27 ore	a 28 ore	a 30 ore	a 36 ore
271		122	3	2	1	26	117

La società, con apposite convenzioni con professionisti del settore, ha attivato i seguenti servizi:

- assistenza tecnica finalizzata all'ottemperanza agli obblighi previsti dalle leggi vigenti in materia di igiene e sicurezza del lavoro ai sensi del D.Lgs. 81/2008 per la valutazione dei rischi aziendali, la predisposizione e monitoraggio costante del Documento di Valutazione dei Rischi;
- attività di Sorveglianza Sanitaria aziendale ai sensi del D.Lgs. 81/2008 con le relative visite mediche erogate da Medici del lavoro.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Si dà atto che nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle:

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti.

Società	Natura del rapporto
Azienda Sanitaria Locale BAT	Socio Unico e committente unico

Normativa in materia di protezione dei dati personali

La società ha provveduto, tenendo presente i limiti strutturali attuali, al rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio come indicato dall'art. 19 dello Statuto sociale:

UTILE di € 95.309,57, arrotondato a € 95.310,00 in sede di redazione del bilancio destinato per

- €. 4.765,48 al Fondo Riserva Legale;
- €. 90.544,09 a Fondo Riserva Straordinaria in previsione di futuri investimenti.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

L'Amministratore Unico:
(dott. Felice De Pietro)

“Il sottoscritto Dott. Cafagna Giovanni, iscritto all’Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Trani al n. 771/A attesta che il presente documento informatico è conforme all’originale depositato presso la società.”