

Denominazione:	<b>SANITASERVICE ASL BAT S.R.L. unipersonale</b>
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
Società in liquidazione:	NO
Società con socio unico:	NO
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	NO
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
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 2011

Signor Socio unico,

L'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 riporta UTILE di € 115.180,73, arrotondato a € 115.181,00 in sede di redazione del bilancio.

<b>Situazione della società e andamento e risultato della gestione nel suo complesso e nei settori in cui la società ha operato.</b>
--

*Assetto della società (istituzionale, organizzativo, tecnico/commerciale e produttivo). Condizioni operative. Strategie competitive e funzionali e connessi risultati. Customer satisfaction.*

La sistematica domanda di servizi riveniente dal Socio Unico ASL BT trova ragion d'essere a seguito del progressivo ridimensionamento dei servizi similari interni all'ASL BT. Tanto riveste particolare valenza sulle prospettive previsioni di rivisitazione del business plan aziendale, sulle necessarie maggiori risorse da destinare all'incremento dell'orario contrattuale dei lavoratori della società in house e delle connesse esigenze di potenziamento delle capacità tecnico-organizzative della Sanitaservice ASL BAT srl.

Il clima di relazioni sociali consta di positività diffuse sia legate al sempre maggiore coinvolgimento dei dipendenti nella mission aziendale, sia attraverso i conseguenti positivi riscontri da parte delle rappresentanze sindacali, che hanno pienamente condiviso le fasi di avvio dell'attività aziendale che ha visto il 2010 come anno di start up. Nel merito, particolare spicco hanno le rappresentate positività ed apprezzamenti manifestati dai responsabili di struttura ASL BT, circa l'efficacia del servizio espletato ed il lodevole spirito di servizio della prevalenza del personale.

La corrente gestione è stata ripetutamente interessata alla definizione del progresso competente la precedente gestione amministrativa della società in house. In particolare, è reso evidente che l'assoluta non distinzione tra la struttura amministrativa ASL BT e quella Sanitaservice ASL BAT

srl, ha reso difatto giuridicamente precarie le singole trasmissioni perché notificate ad un soggetto giuridico che sia pur riconducibile alla società in house, non è identificabile con la stessa considerando che la Sanitaservice ASL BAT srl ha propria autonomia giuridica.

Tali vertenze giudiziarie hanno e continuano a richiedere, ripetute costituzioni in giudizio in rappresentanza della società in house, oltre ad evidenziare pregresse inadempienze amministrative diversamente evitabili.

Ai sensi dell'art. 2386 del codice civile questo Organo di Vigilanza e Controllo espleta le funzioni di amministrazione che, al fine di garantire la sostenibilità della gestione e l'operatività aziendale per più mesi, si sono concretizzate in atti di amministrazione desumibili dalla documentazione aziendale. Ciononostante la corrente gestione risulta giuridicamente ed operativamente penalizzata nelle proprie autonomie gestionali, considerato il ruolo sostitutivo e non titolare delle funzioni ricoperte, ragion per cui:

- si resta impossibilitati a definire l'assetto organizzativo interno alla società in house, così strutturando servizi amministrativi interni capaci di governare i singoli processi ed evitare di rincorrere sistematicamente urgenze di sorta;
- si resta impossibilitati a ridefinire il business plan, comunque da sottoporre all'organo assembleare e conseguentemente agli organi regionali, secondo gli accordi sindacali ultimi ed alla luce delle maggiori esigenze di servizio rappresentate dal territorio servito;
- si resta in totale e continuo stato di emergenza a seguito della totale pregressa promiscuità tra gestione amministrativa ASL BT e gestione amministrativa della società in house;
- si resta in stato di precaria referenzialità con i servizi ASL serviti, considerata la momentanea titolarità nelle funzioni gestionali ricoperte. La stessa presenza presso le singole strutture servite risulta penalizzata dal contingente ruolo ricoperto.
- si rende critica la ridefinizione ed articolazione dei servizi mensili pianificati dai coordinatori aziendali, nel merito delle reali esigenze delle strutture preposte;
- si rende critica la definizione delle soluzioni organizzative tese alla soddisfazione delle maggiori esigenze di servizio rappresentate dalle singole strutture, secondo la forza lavoro a disposizione e le nuove disponibilità orarie previste dagli ultimi accordi sindacali;
- si rendono critiche le verifiche ispettive territoriali non programmate, al fine di riscontrare gli standard qualitativi del servizio espletato presso le diverse strutture servite;
- si rende critica la definizione del costo del servizio alla luce degli adeguamenti contrattuali in essere, circa il contratto di lavoro del personale e conseguenti fatturazioni al committente.

Il Collegio Sindacale, nel merito delle proprie vigenti funzioni gestionali regolamentate dal citato art. 2386 del codice civile e delle funzioni richiamate all'art. 2403 del c.c. circa i propri obblighi sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento, rileva la vigenza delle seguenti pendenze gestionali a cui l'organo amministrativo, in via di individuazione, dovrà dare esecuzione per il rispetto della normativa di merito, evidenzia quindi le seguenti ulteriori urgenze gestionali:

- adeguamento dell'assetto amministrativo interno della società in house, che oggi genera criticità nell'operatività gestionale dei flussi documentali ed informativi in genere;
- impianto e articolazione della contabilità analitica per centri di ricavo e costo, al fine di governare appieno i processi aziendali e di definire in modo conclusivo il regolamento di organizzazione del lavoro.

*Fatti di rilievo (operazioni di finanza straordinaria, modifiche statutarie, modifiche di governance, operazioni con parti correlate)*

A seguito di nota prot. n. 2089 del 26 luglio 2011 ricevuta dal Collegio Sindacale in data 27 luglio 2011, si trasmettevano le dimissioni dell'Amministratore Unico Sanitaservice ASL BAT srl, di cui nota prot. n. 60039 del 26 luglio 2011 trasmessa al Socio unico. Ai sensi dell'art. 2386 del codice civile in assenza del Consiglio di Amministrazione/Amministratore Unico la complessità della gestione aziendale è stata posta in carico al Collegio Sindacale.

Il data 20 settembre 2011, la società ha provveduto alla modifica dello Statuto societario agli artt. 15 e 18 circa l'individuazione del compenso all'Amministratore Unico e l'adeguamento del compenso del Collegio Sindacale secondo la tariffa professionale.

Il Collegio Sindacale Sanitaservice ASL BAT srl insieme al Socio Unico nella Persona del Legale Rappresentante ASL BT Direttore Generale dr. Giovanni Gorgoni, ai sensi dell'art. 2386 del codice civile, ha governato i seguenti processi gestionali peraltro condivisi con le rappresentanze sindacali il giorno 14/11/2011, definendo quanto segue:

- incremento dell'orario di lavoro a 28 h settimanali per tutti i dipendenti Sanitaservice ASL BAT srl che svolgono orario settimanale a 24, 25, 27 e ore, a decorrere dal 1 Dicembre 2011;
- gestione a decorrere da Gennaio 2012 del "mese sfasato" per la gestione delle presenze;
- avvio della procedura di estrazione delle timbrature divise per filiale.

### **Costi**

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

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo per il personale	6.200.676
Costo per materie prime e sussidiarie...	37.437
Costo per servizi	199.972
Costo per godimento beni di terzi	0
Ammortamenti e svalutazioni	14.781
Variazioni delle rimanenze di mat. prime, sussidiarie ecc.	0
Accantonamenti per rischi	0
Altri accantonamenti	0
Oneri diversi di gestione	3.567

### **Ricavi**

I ricavi realizzati sono stati di Euro 6.820.553.

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

<b>Descrizione</b>	<b>31 dicembre 2011</b>	<b>31 dicembre 2010</b>	<b>Variazioni (%)</b>
Vendite	6.657.803	3.488.634	90,84
Variazione rimanenze	0	0	0,00
Variazione lavori in corso	0	0	0,00
Incrementi di immobilizzaz.	0	0	0,00
Proventi da sopravvenienze attive	162.750	17	957.252,94

**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 dell'azienda sanitaria.

**Principali rischi e incertezze cui la società è esposta****Incertezze 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. Il mantenimento della Governance separata e distinta tra quella della società in house e l'Azienda sanitaria di riferimento, rappresenta elemento fondamentale per evitare che le internalizzazioni siano intese come sostanziale elusione dei vincoli normativi connessi al contenimento della spesa del personale nelle Pubbliche Amministrazioni.

**Indicatori finanziari****Analisi della situazione reddituale**

Principali aggregati economici:

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta	Variazione percentuale
Valore della produzione	6.820.553	3.488.651	3.331.902	95,51 %
Costi della produzione	6.456.433	3.261.334	3.195.099	97,97 %
Differenza tra valore e costi della produzione	364.120	227.317	136.803	60,18 %
Totale proventi e oneri finanziari	-134	662	-796	-120,24 %
Totale rettifiche di valore attività finanziarie	0	0	0	0,00 %
Totale delle partite straordinarie	2	-1	3	-300,00 %
Risultato prima delle imposte	363.988	227.978	136.010	59,66 %
Utile (perdita) dell'esercizio	115.181	95.310	19.871	20,85 %

Conto economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta	Variazione percentuale
Ricavi delle vendite	6.657.803	3.488.634	3.169.169	90,84 %
Produzione interna	0	0	0	0,00 %
Valore della produzione operativa	6.657.803	3.488.634	3.169.169	90,84 %
Costi esterni operativi	237.409	179.428	57.981	32,31 %
Valore aggiunto	6.420.394	3.309.206	3.111.188	94,02 %
Costi del personale	6.200.676	3.075.599	3.125.077	101,61 %
Margine operativo lordo	219.718	233.607	-13.889	-5,95 %
Ammortamenti e accantonamenti	14.781	5.260	9.521	181,01 %
Risultato operativo	204.937	228.347	-23.410	-10,25 %
Risultato dell'area accessoria	159.183	-1.030	160.213	-15.554,66 %
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli on.fin.)	1.800	719	1.081	150,35 %
Ebit normalizzato	365.920	228.036	137.884	60,47 %
Risultato dell'area straordinaria	2	-1	3	-300,00 %
Ebit integrale	365.922	228.035	137.887	60,47 %
Oneri finanziari	1.934	57	1.877	3.292,98 %
Risultato lordo	363.988	227.978	136.010	59,66 %
Imposte sul reddito	248.807	132.668	116.139	87,54 %
Risultato netto	115.181	95.310	19.871	20,85 %

Margini intermedi di reddito

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta	Variazione percentuale
Margine operativo lordo	219.718	233.607	-13.889	-5,95 %
Risultato operativo	6.405.613	3.303.946	3.101.667	93,88 %
Ebit normalizzato	365.920	228.036	137.884	60,47 %
Ebit integrale	365.922	228.035	137.887	60,47 %

Stato Patrimoniale per aree funzionali

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta	Variazione percentuale
Capitale investito operativo	1.729.802	1.571.892	157.910	10,05 %
Impieghi extra operativi	0	0	0	0,00 %
Capitale investito	1.729.802	1.571.892	157.910	10,05 %
Mezzi propri	330.489	215.311	115.178	53,49 %
Passività di finanziamento	0	0	0	0,00 %
Passività operative	1.399.313	1.356.581	42.732	3,15 %
Capitale di finanziamento	1.729.802	1.571.892	157.910	10,05 %

## Indici di redditività

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta
ROE netto	0,35	0,44	-0,09
ROE lordo	1,10	1,06	0,04
ROI	0,62	1,06	-0,44
ROS	0,03	0,07	-0,03

## Analisi della situazione finanziaria

## Indicatori di solidità

## Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta	Variazione percentuale
Margine primario di struttura	269.224	168.180	101.044	60,08 %
Quoziente primario di struttura	5,39	4,57	0,83	
Margine secondario di struttura	274.484	288.743	-14.259	-4,94 %
Quoziente secondario di struttura	5,48	7,13	-1,65	

## Indici sulla struttura dei finanziamenti

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta
Quoziente di indebitamento complessivo	4,23	6,30	-2,07
Quoziente di indebitamento finanziario	0,00	0,00	0,00

## Stato Patrimoniale finanziario

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta	Variazione percentuale
Immobilizzazioni immateriali	3.000	4.000	-1.000	-25,00 %
Immobilizzazioni materiali	58.265	43.131	15.134	35,09 %
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0,00 %
totale attivo fisso	61.265	47.131	14.134	29,99 %
Magazzino	0	0	0	0,00 %
Liquidità differite	1.546.991	647.755	899.236	138,82 %
Liquidità immediate	121.546	877.006	-755.460	-86,14 %
Totale attivo corrente	1.668.537	1.524.761	143.776	9,43 %
Capitale investito	1.729.802	1.571.892	157.910	10,05 %
Capitale sociale	120.000	120.000	0	0,00 %
Riserve	210.489	95.311	115.178	120,84 %
Totale mezzi propri	330.489	215.311	115.178	53,49 %
Passività consolidate	5.260	120.563	-115.303	-95,64 %
Passività correnti	1.394.053	1.236.018	158.035	12,79 %
Capitale di finanziamento	1.729.802	1.571.892	157.910	10,05 %

## Indicatori di solvibilità

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazione assoluta	Variazione percentuale
Margine di disponibilità	274.484	288.743	-14.258	-4,94 %

Quoziente di disponibilità	1,20	1,23	-0,04	
Margine di tesoreria	274.484	288.743	-14.259	-4,94 %
Quoziente di tesoreria	1,20	1,23	-0,04	

### 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 31/12/2011 di n. 273 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:	part-time 28 ore	part-time 30 ore	Full-time 36 ore
273		126	29	118

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

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Si segnala che i fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio sono i seguenti:

A seguito dell'attivismo dei professionisti coinvolti ed in particolare dei componenti del Collegio Sindacale, la società ha concorso al bando regionale di finanziamento per le attività formative di cui

pubblicazione sul B.U.R.P. n. 3 del 5 gennaio 2012. P.O.R.\_PUGLIA\_\_\_F.S.E.\_2007/2013\_ Provincia di Barletta Andria Trani Settore Politiche del Lavoro, Formazione Professionale e Pubblica Istruzione Asse I Adattabilità – Avviso n. BT/02/2011. L'esito di tale candidatura ha visto l'approvazione della proposta progettuale ed il finanziamento richiesto pienamente riconosciuto, così abilitando l'avvio delle attività formative interne a partire dal giorno 5 marzo 2012.

### **Normativa in materia di protezione dei dati personali**

La società ha provveduto all'aggiornamento del Documento Programmatico per la sicurezza, reso obbligatorio dalla 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 € 115.180,73, arrotondato a € 115.181,00 in sede di redazione del bilancio destinato come segue:

- € 5.759,04 a Riserva Legale;
- € 109.422,69 a Riserva Straordinaria.

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

**Il Collegio Sindacale SANITASERVICE ASL BAT srl**

*dott. Gerardo VALENTINO*

*dott. Michele DE CHIRICO*

*dott. Pietro SAMARELLI*

**“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.”**