

Denominazione: **SANITASERVICE ASL BT 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 U.
Settore di Attività Prevalente (ATECO): Altre attività di assistenza sociale non residenziale
nca
Società in liquidazione: NO
Società con socio unico: SI
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: SI
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: ASL BT – Azienda Sanitaria Locale della Provincia BT
Appartenenza a un Gruppo: SI
Denominazione della Società Capogruppo: ASL BT – Azienda Sanitaria Locale della Provincia BT
Paese della Capogruppo: ITALIA – ANDRIA (BT)

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2012

Premessa

Signor Socio unico,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2012, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con UTILE di euro 892,82 arrotondato ad euro 893,00 in sede di redazione del bilancio al netto delle imposte.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, con i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile, così come modificati a seguito della emanazione del D.Lgs 17.01.2003 n. 6 e dei successivi decreti correttivi.

Con la seguente Nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciareVi.

Il presente esercizio viene raffrontato con l'esercizio precedente. A tal fine sul bilancio d'esercizio al 31/12/2011 sono state effettuate delle riclassifiche di dati in modo da fornire una rappresentazione più chiara della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica a tale data, nonché di consentire la comparabilità delle voci del bilancio d'esercizio precedente con quello al 31/12/2012.

In particolare le riclassifiche effettuate sulle voci del bilancio al 31/12/2011 sono le seguenti:

2011	2012
Crediti verso clienti	Crediti verso controllanti
Debiti v/Fornitori (Fatture da ricevere da controllante)	Debiti verso controllante
Altri ricavi (Utilizzo ferie 2011)	Diminuzione dei Costi del personale
Crediti tributari	Saldo algebrico tra crediti e debiti d'imposte sul reddito (Ires e Irap)
Debiti tributari	Saldo algebrico tra debiti e crediti d'imposte sul reddito (Ires e Irap)

Al fine di offrire una più esauriente informazione contabile la nota integrativa è integrata dal rendiconto finanziario rappresentato nel prospetto allegato come parte integrante alla stessa.

Attività svolte

La Società ha come unico socio ed unico committente la ASL BT e nasce con la internalizzazione di alcune attività, svolte in precedenza da cooperative private, con una struttura riconducibile al modello gestionale delineato nell'istituto dell'*in house providing*.

Le attività svolte nell'esercizio 2012, che ricalcano quelle dell'anno precedente, sono le seguenti,:

- gestione di servizi nel settore della assistenza alla persona e socio sanitario (ausiliario, portierato, pulizia);
- altre attività di supporto strumentali alle attività istituzionali da erogare presso le strutture sanitarie della Azienda Sanitaria ASL BT.

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 che si svolgono nei Presidi Ospedalieri che insistono sul territorio della sesta provincia pugliese nonché a tutte le strutture sanitarie territoriali.

Le attività che sono svolte riguardano specificatamente servizi e prestazioni strettamente collegate alle stesse e servizi di supporto, strumentali alle attività istituzionali individuate dalla Azienda Sanitaria ASL BT in ragione delle diverse tipologie, articolazioni e conformazioni di servizi che, prima della costituzione della SANITASERVICE ASL BT S.r.l., erano affidati a terzi.

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

La Società in virtù del modello gestionale dell'*in house providing* adottato è soggetta al controllo analogo da parte del Socio unico ASL BT.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente

esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20 %.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Impianti e macchinari:	20,00 %
- Attrezzature:	12,50 %
- Mobili e arredi:	10,00 %
- Macchine elettroniche d'ufficio:	20,00 %

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti (non iscritti al TFR Fondo Tesoreria INPS) in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti contabilmente con riferimento allo stato di completamento della transazione o della effettuazione alla data del bilancio se attendibilmente determinabile.

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento

della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Impiegati	5	3	2
Operai	265	270	-5
Totale	270	273	-3

Nello specifico, i 5 impiegati presenti sulla filiale di Andria sono così suddivisi:

- 3 impiegati assistenti software;
- 2 impiegati (Ufficio Amministrativo).

Inoltre, nel computo degli operai sono inclusi 3 operai specializzati con funzione di coordinamento del personale.

L'organico rispetto al dato dell'esercizio precedente è diminuito a causa di due pensionamenti avvenuti nel corso dell'anno 2012.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello relativo alle "Case di cura private per personale non medico" con rinnovo dell' Accordo collettivo siglato il 15/09/2010 e sottoscritto dalla AIOP e con rinnovo economico datato 17-06-2011.

Nel corso del 2012 le retribuzioni medie sono aumentate rispetto allo scorso esercizio per variazioni contrattuali dovute ad incrementi dei livelli così come stabilito dal CCNL Sanità Privata applicato dalla azienda.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.228	3.000	228

Movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

La movimentazione delle Immobilizzazioni immateriali è la seguente:

Descrizione Costi	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	Ammortamento	31/12/2012
Impianto e Ampliamento	3.000	0	0	1.000	2.000

Concessioni, licenze, marchi	0	1.535	0	307	1.228
Totale	3.000	1.535	0	1.307	3.228

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione Costi	31/12/2011	Incremento	Decremento	Ammortamento	31/12/2012
Spese di costituzione sociale	3.000	0	0	1.000	2.000
Totale	3.000	0	0	1.000	2.000

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Descrizione Costi	31/12/2011	Incremento	Decremento	Ammortamento	31/12/2012
Licenze per Software	0	1.535	0	307	1.228
Totale	0	1.535	0	307	1.228

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
73.253	58.265	14.988

Movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali

La movimentazione delle Immobilizzazioni materiali è la seguente:

Descrizione Costi	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	F.do amm.to	Amm.to esercizio	31/12/2012
Impianti e macchinario	0	5.100	0	0	350	4.750
Attrezzature ind.li e comm.li	76.026	0	0	17.761	13.781	44.484
Altri beni	280	26.150	0	280	2.131	24.019
Totale	76.306	31.250	0	18.041	16.262	73.253

Impianti e macchinario

Descrizione Costi	Importo
Costo storico	0
Acquisizione dell'esercizio	5.100
Ammortamenti	-350
Saldo Anno Corrente	4.750

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione Costi	Importo
Costo storico	76.026
Ammortamenti esercizi precedenti	-17.761
Saldo Anno Precedente	58.265
Ammortamenti dell'esercizio	-13.781
Saldo Anno Corrente	44.484

Altri beni

Descrizione Costi	Importo
Costo storico	280
Ammortamenti esercizi precedenti	-280
Acquisizione dell'esercizio	26.150
Ammortamenti dell'esercizio	-2.131
Saldo Anno Corrente	24.019

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2002	Saldo al 31/12/2001	Variazioni
1.319.266	1.413.402	- 94.136

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Imprese controllanti	1.220.476	0	0	1.220.476
Crediti tributari	51.366	29.395	0	80.761
Verso altri	18.029	0	0	18.029
Totale	1.289.871	29.395	0	1.319.266

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2012 sono così costituiti:

I Crediti vs. Imprese controllanti al 31/12/2012, pari ad euro 1.220.476, sono rappresentati da fatture emesse o da emettere per prestazioni di servizi effettuate nei confronti della controllante ASL BT.

I Crediti tributari al 31/12/2012, pari ad euro 80.761, sono così costituiti:

Entro 12 mesi:

Descrizione	Importo
Acconto imposta IRES	96.086
Acconto imposta IRAP	148.458

IRAP 2012	-156.400
IRES e IRAP anno precedente	-36.778
Totale	51.366

Oltre 12 mesi:

Descrizione	Importo
Rimborso IRES deduzione IRAP costo del personale	29.395

Per quanto concerne questo credito trattasi della possibilità di chiedere il rimborso Ires, per l'IRAP pagata sul costo del personale dipendente o assimilato, introdotta per il 2012 dall'articolo 2, comma 1 del Decreto Salva Italia di fine 2011 (DI 201/2011 convertito con la legge 22 dicembre 2011, n. 214) e poi estesa ai quattro anni precedenti dall'articolo 4, comma 12, del dl 16/2012, convertito dalla legge 26 aprile 2012, n. 44.

L'istanza di rimborso è stata regolarmente trasmessa alla Agenzia delle Entrate per via telematica come indicato dalla normativa vigente.

I Crediti verso altri al 31/12/2012, pari ad euro 18.029, sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Anticipi a fornitori	256
Crediti v/ provincia BT "Progetto Work in progress"	10.083
Credito v/Inail	7.220
Altri	470
Totale	18.029

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
619.991	121.546	498.445

Descrizione	Saldo Anno C.	Saldo Anno P.	Variazioni
Deposito bancario	619.600	121.387	498.213
Denaro e altri valori in cassa	391	159	232
Totale	619.991	121.547	498.445

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
98	709	-611

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi

e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono al 31/12/2012 ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La voce si riferisce esclusivamente agli interessi attivi bancari relativi al 4° trimestre 2012.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
331.383	330.489	894

La movimentazione delle voci del Patrimonio netto è la seguente:

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	Altri movimenti	31/12/2012
Capitale	120.000	0	0	0	120.000
Riserva legale	4.765	5.759	0	1	10.525
Riserva straordinaria	90.543	109.422	0	0	199.965
Utile (perdita) dell'esercizio	115.181	893	115.181	0	893
Totale	330.489	116.074	115.181	1	331.383

Il Capitale sociale è così composto e risulta interamente versato.

Quote	Numero	Valore nominale
Quote	120.000	120.000
Totale	120.000	120.000

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
2.492	5.260	-2.768

La variazione è così costituita.

Variazioni	Importo
Saldo Iniziale	5.260
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	294.978
Decrementi per liquidazioni erogate ai dipendenti	-7.111
Decrementi per versamenti al Fondo Tesoreria	-290.635
Totale	2.492

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto delle liquidazioni corrisposte ai dipendenti e degli anticipi erogati al Fondo Tesoreria INPS.

Per quanto concerne gli utilizzi del TFR questi sono riconducibili a N. 2 dipendenti cessati per quiescenza nel 2012.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.681.959	1.261.132	420.827

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso fornitori	111.293	0	0	111.293
Debiti verso controllanti	91.683	0	0	91.683
Debiti tributari	119.695	0	0	119.695
Debiti verso istituti di previdenza	280.759	0	0	280.759
Altri debiti	1.078.529	0	0	1.078.529
Totale	1.681.959	0	0	1.681.959

I debiti più rilevanti al 31/12/2012, confrontati con quelli relativi all'esercizio precedente, sono i seguenti:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Debiti vs. fornitori per spese correnti	111.293	98.930
Debiti per I.V.A.	19.778	31.770
Debiti per ritenute su dipendenti e professionisti	99.917	81.500
Debiti vs. I.N.P.S. per contributi	268.819	249.730
Debiti vs. Sindacati	3.109	2.676
Debiti vs. I.N.A.I.L. per premi assicurativi	8.832	13.058
Debiti vs. personale per retribuzioni	344.859	334.829
Debiti vs. personale per ferie non godute	450.533	280.237
Debiti vs. personale per indennità di turno	192.732	0
Debiti vs. personale per premio incentivazione	89.625	51.475
Debiti verso ASL BT per acquisti di materiale di convivenza	91.683	1.000
Debito per Imposte Ires e Irap (al netto degli acconti versati)	0	115.927
Altri debiti	779	0
Totale	1.681.959	1.261.132

I Debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

I Debiti verso imprese controllanti sono rappresentati da debiti commerciali per acquisti di materiale di convivenza da parte della ASL BT, come stabilito dal contratto di servizi in essere.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Il Debito verso personale per indennità di turno è stato determinato ai sensi dell'art. 61, lettera d), del CCNL applicato.

Il Debito verso il personale per ferie non godute include gli oneri relativi alle ferie maturate ma non ancora usufruite da parte dell'organico aziendale. La movimentazione di detto valore patrimoniale è la seguente:

Saldo al 01/01/12	280.237
Maturato netto nel 2012	58.816
Oneri sociali	111.481
Totale Debito al 31/12/2012	450.533

Il Debito verso il personale per premio incentivazione rappresenta il rateo maturato nell'esercizio non ancora pagato ai sensi dell'art. 65 del CCNL applicato.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
2	41	-39

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La voce si riferisce esclusivamente a spese e commissioni bancarie.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
7.350.771	6.657.803	692.968

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.330.610	6.657.803	672.807
Altri ricavi	1	0	1
Contributi in conto esercizio	20.160	0	20.160
Totale	7.350.771	6.657.803	692.968

Dettaglio Valore della Produzione

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi prestazioni di servizi	7.330.610	6.657.803	672.807
RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI	7.330.610	6.657.803	672.807
Altri proventi gest.accessorie	1	0	1
Contributi in conto esercizio	20.160	0	20.160
ALTRI RICAVI E PROVENTI	20.161	0	20.161

I Ricavi delle vendite si riferiscono al totale delle attività di servizio e prestazioni effettuate dalla azienda nei confronti della controllante, seguendo le indicazioni programmatiche espresse nel Business Plan di cui alla delibera ASL BT N. 1054 del 15/06/2010 e nel contratto di affidamento del servizio in essere.

I Ricavi delle prestazioni di servizio erogate al committente unico sono ripartiti secondo le seguenti macrotipologie di attività fornite:

Descrizione	Importo
Ausiliariato	5.017.923
Sanificazione	1.292.872
Alberghiero (Commessi già portierato)	872.336
Assistenza software	147.479
Totale Ricavi	7.330.610

Di questi Ricavi euro 6.809.878 ineriscono la gestione ordinaria, euro 520.732 si riferiscono a prestazioni aggiuntive effettuate per conto della ASL BT.

L'incremento dei Ricavi rispetto al 2011 è stato determinato nel seguente modo:

Descrizione	Importo
Incremento per passaggio di livello	152.075
Prestazioni aggiuntive documentate esercizio 2011	100.169
Prestazioni aggiuntive documentate esercizio 2012	420.563
Totale	672.807

I contributi in conto esercizio si riferiscono al corso di formazione professionale "Progetto Work in progress" posto in essere per la formazione di n. 12 dipendenti aziendali, in risposta al bando specifico emanato dalla Provincia BT di cui all'Avviso Pubblico BT/02/2011 - Asse I - Adattabilità - Interventi di formazione/accompagnamento nei processi di diagnosi aziendale, di posizionamento strategico, di internazionalizzazione, di miglioramento continuo, nonché di ricambio generazionale.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
7.188.087	6.293.683	894.404

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	92.640	37.437	55.203

Servizi	314.658	199.972	114.686
Costi del personale	6.754.867	6.037.926	716.941
Amm.to immobilizzazioni immateriali	1.307	1.000	307
Amm.to immobilizzazioni materiali	16.262	13.781	2.481
Oneri diversi di gestione	8.353	3.567	4.786
Totale Costi	7.188.087	6.293.683	894.404

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Rappresentano costi correlati strettamente all'attività prestata alla controllante ASL BT e sono di seguito dettagliati:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E MERCI:	92.640	37.437
Acquisti materiale di consumo	88.208	37.012
Acquisti vari	0	405
Beni strumentali inf. euro 516,34	1.524	
Acquisto cancelleria	2.907	20
SERVIZI:	314.658	199.972
Manutenzione impianti	11.093	5.933
Canoni periodici manutenzione	0	800
Compensi amministratori	75.746	31.250
Consulenze legali e notarili	16.338	1.808
Consulenze work in progress	26.363	0
Collegio sindacale	30.708	31.301
Consulenza lavoro	73.554	74.173
Consulenza Medici lavoro	20.000	20.000
Consulenza contabile, fiscale, societaria	32.978	33.440
Consulenza sicurezza sul Lavoro	16.000	0
Consulenza tecnica	4.500	0
Servizi vari amministrativi	0	1.025
Assicurazioni diverse	1.205	0
Spese telefoniche	3.263	0
Spese telefoni cellulari	1.023	0
Spese postali	222	243
Spese di rappresentanza	506	0
Manut.e riparaz. Su beni di terzi	1.160	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE:	8.353	3.567
Imposte/tasse dell'eserc. deduc	489	717
Multe ammende e penalità	0	1.461
Sopravv.e insuss.passive ordin	5.943	0
Altri costi gestioni access.	4	26
Spese vidimaz.e formalita' soc	620	310
Diritti cciaa e altri diritti	1.298	1.053

I costi per servizi, al netto dei compensi di amministrazione e dei costi per il corso Work in Progress, sono contenuti nei limiti di quelli previsti per il 2012 dal Business Plan approvato dalla ASL BT con delibera 1053/2010.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Il dettaglio dei costi del personale al 31/12/2012, confrontati con l'esercizio precedente, è esposto nella seguente tabella:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Salari e stipendi	4.473.414	4.131.357
Oneri previdenziali	1.387.598	1.219.526
Oneri assicurativi INAIL	150.020	158.674
Accantonamento T.F.R.	294.978	294.604
Costi diversi per il personale	8.704	1.508
Ferie maturate non godute	170.297	117.487
Premio incentivazione	124.815	114.770
Indennità di turno	145.041	0
Totale	6.754.867	6.037.926

Ammortamento delle immobilizzazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Il dettaglio degli ammortamenti, confrontato con l'esercizio precedente, è il seguente:

Ammortamenti relativi ad Immobilizzazioni immateriali:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Costi di costituzione	1.000	1.000
Licenze software	307	0
Totale	1.307	1.000

Ammortamenti relativi ad Immobilizzazioni materiali:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Impianti e macchinari	350	0
Attrezzature	13.781	13.781
Mobili ed arredi ufficio	645	0
Macchine elettroniche ufficio	1.486	0
Totale	16.262	13.781

Oneri diversi di gestione

La voce comprende Diritti Camerali, Imposte di bollo, Imposta di registro, Tassa di vidimazione libri sociali.

Il dettaglio degli oneri diversi di gestione al 31/12/2012, confrontato con l'esercizio precedente, è il seguente:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Imposta di bollo	301	345
Imposta di registro	188	373
Diritti camerali	1.298	1.053
Tassa vidimazione libri sociali	620	310
Sopravvenienze passive	5.943	1.460
Arrotondamenti passivi	3	26
Totale	8.353	3.567

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo finanziario:

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
-2.001	-134	-1.867

Proventi di natura finanziaria:

I proventi finanziari ammontano ad euro 634 nel 2012 e ad euro 1.800 nel 2011.

Detti valori si riferiscono esclusivamente ad interessi bancari.

Oneri di natura finanziaria:

Gli oneri finanziari ammontano ad euro 2.635 nel 2012 e ad euro 1.934 nel 2011.

Il dettaglio di detti valori è il seguente:

Descrizione Costi	31/12/2012	31/12/2011
Sconti e oneri finanziari	2.363	0
Altri oneri su operazioni finanziarie	272	1.934
Totale	2.635	1.934

Per quanto concerne l'importo di euro 2.363 trattasi di interessi corrisposti sulla rateizzazione per il pagamento del Premio INAIL effettuata a partire dal mese di febbraio 2012 per dilazione dello stesso costo in rate trimestrali.

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
-3.390	2	-3.392

Il dettaglio dei proventi ed oneri straordinari è il seguente:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Rimborso Ires deduz. Irap	29.395	0	29.395
Differenza arrotond. Unità di euro	0	2	-2
Totale proventi	29.395	2	29.393

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Imposte Esercizi Precedenti	32.784	0	32.784
Oneri Straord. bilancio in unità di Euro	1	0	1
Totale Oneri	32.785	0	32.785

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
156.400	248.807	-92.407

Le imposte di esercizio si riferiscono integralmente ad I.R.A.P. calcolata in base alla aliquota regionale pari al 4,82% sull'imponibile al netto delle deduzioni spettanti per legge.

Per quanto concerne l'I.R.E.S. non sussiste per l'esercizio 2012 tale imposta a seguito di interferenze fiscali e di somme imponibili tassate e riferite all'esercizio precedente.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Compenso
Amministratori	75.746
Collegio sindacale	30.708
Totale	106.454

Il costo inerente l'amministrazione comprende sia il compenso stabilito per l'attuale amministratore unico dalla Assemblea del socio unico del 29/05/2012, per il periodo 01/06 – 31/12 dell'esercizio 2012, che lo stanziamento per l'operato svolto dal Collegio sindacale per la frazione del periodo d'esercizio 2012 (Gennaio – Maggio) per supplire alla *vacatio* dell'amministratore ai sensi dell'art. 2386, comma 5, Codice Civile, salvo quanto vorrà deliberare l'Assemblea per quest'ultimo.

-/-/-

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'Amministratore Unico
(Dott. GIUSEPPE PASQUALONE)

ALLEGATO ALLA NOTA INTEGRATIVA**RENDICONTO FINANZIARIO - METODO INDIRETTO**

<i>(in euro)</i>	31.12.2012	<i>di cui con parti correlate</i>	31.12.2011	<i>di cui con parti correlate</i>
Utile (perdita)	893		115.181	
Ammortamenti Immobil. immateriali	1.307		1.000	
Ammortamenti Immobil. materiali	16.262		13.781	
Svalutazioni immobilizzazioni	0		0	
Svalutazioni crediti	0		0	
Utilizzi / rilascio Fondo svalutazione crediti	0		0	
Accantonamenti TFR	294.978		294.604	
Utilizzi TFR	(297.746)		(409.907)	
Variazione altri fondi	0		0	
Diminuzione (aumento) rimanenze	0		0	
Diminuzione (aumento) crediti commerciali	192.926	192.926	(766.167)	(766.167)
Diminuzione (aumento) altri crediti	(98.179)	0	(133.069)	0
Aumento (diminuzione) debiti commerciali	107.097	107.097	(94.111)	(94.111)
Aumento (diminuzione) altre passività	313.690	0	252.146	
Totale gestione reddituale	531.228		(726.542)	
Attività di investimento				
Investimenti netti Immob. Immateriali	(1.535)		0	
Investimenti netti Immob. Materiali	(31.248)		(28.918)	
Totale attività di investimento	(32.783)		(28.918)	
Attività di finanziamento				
Debiti verso altre banche oltre 12 mesi	0		0	
Debiti verso altre banche entro 12 mesi	0		0	
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Debiti finanziari per strumenti derivati	0		0	
Variazione altri crediti finanziari	0		0	
Totale attività di finanziamento	0		0	
Derivato netto in contropartita dell'equity	0		0	
Variazione della liquidità	498.445		(755.460)	
Liquidità netta inizio esercizio	121.546		877.006	
Liquidità netta fine esercizio	619.991		121.546	