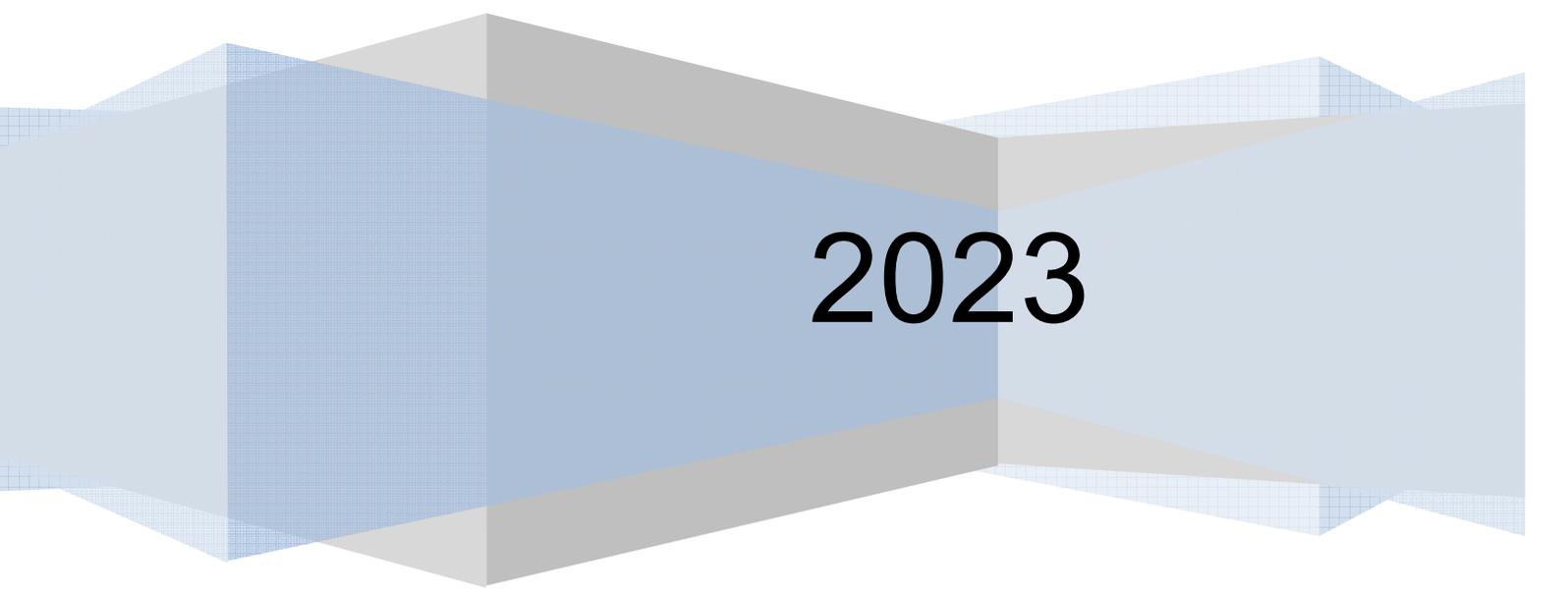


Sanitaservice Asl Bari S.r.l.

**Relazione per l'anno 2023 dei servizi
resi**

A decorative graphic at the bottom of the page consists of several overlapping, semi-transparent blue and grey geometric shapes, resembling a stylized wave or a series of connected planes. The year '2023' is printed in a large, bold, black font in the center of this graphic.

2023

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

RELAZIONE SULLA GESTIONE EX ART. 2428 C.C.

La presente relazione sulla gestione costituisce un elemento autonomo a corredo del bilancio di esercizio sottoposto alla Vostra approvazione.

Il documento, redatto ai sensi dell'articolo 2428 del Codice Civile, contiene le modifiche previste dall'articolo 1 del Decreto Legislativo 32/2007 e ha la funzione di fornire un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della gestione.

Per meglio comprendere la situazione della società e l'andamento della gestione, sono inoltre riportati i principali indicatori finanziari e non finanziari, compresi quelli relativi all'ambiente e al personale qualora necessario.

Nello specifico, sono descritte e motivate le voci di costo, ricavo ed investimento ed i principali rischi e/o incertezze a cui la società è sottoposta. Occorre precisare come l'Organo Amministrativo si sia trovato nell'impossibilità di convocare l'Assemblea di bilancio nei termini ordinari e si sia avvalso del maggior termine di 180 giorni previsto dalla Legge e dallo Statuto al fine di acquisire le informazioni relative all'agevolazione denominata "Decontribuzione sud" e l'aggiornamento dell'inventario fisico di tutti i beni durevoli alla data del 31.12.2023.

Andamento della gestione

Al fine di fornire un completo ed esauriente resoconto sull'andamento della gestione nel corso dell'esercizio appena trascorso, si ritiene opportuno prima prendere in esame le voci più significative che emergono dal bilancio e, quindi, esporre le informazioni mediante cui si trasmettono elementi di carattere extra-contabile necessari per una corretta visione degli accadimenti che hanno contraddistinto il periodo interessato. In tale ottica si è programmata la fase di organizzazione delle attività all'interno delle Strutture Sanitarie della ASL mediante

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

una nuova gestione ed attualizzazione del programma di lavoro valido e gestibile sul territorio da parte dei Referenti Territoriali in ogni sede, grazie alla composizione dei Turni operativi di Servizio di tutto il Personale in forza. Tale indirizzo programmatico ha consentito di realizzare un servizio funzionale alle esigenze del Socio Unico.

Tutto ciò ha permesso di migliorare ulteriormente l'offerta dei servizi, razionalizzando meglio le attività, aumentandone l'efficienza e l'efficacia.

Si ricorda che la Società ha come unico Socio e unico committente l'ASL BA e nasce con l'internalizzazione di alcune attività svolte in precedenza da società appaltatrici di natura privatistica. Per tal motivo, la Società, ha operato solo ed esclusivamente per l'Azienda Sanitaria ASL BA nell'ambito territoriale di sua competenza, non potendo erogare servizi e prestazioni nei confronti di qualunque altro soggetto, sia esso pubblico piuttosto che privato. A tal proposito, si evidenzia come il nuovo Codice dei Contratti pubblici D. Lgs n. 50/2016 abbia identificato all'Art.193 il sistema "in house providing". In base al nuovo contratto di servizi per gli anni 2021-2023, la società eroga, oltre alle prestazioni precedentemente offerte, anche il servizio di cup ticket ed il servizio di supporto tecnico amministrativo ed il servizio di assistenza 118

Il Bilancio d'esercizio relativo all'anno 2023 sottoposto alla Vostra approvazione, si chiude con un risultato netto che, detratte le imposte IRES ed IRAP a carico dell'esercizio, ammonta a € **755.366**. L'esercizio dell'anno 2023 è stato, per la Sanitaservice ASL BA S.r.l., ricco di iniziative volte a valorizzare il personale. Difatti nell'anno 2023, a seguito di procedure pubbliche, il numero dei dipendenti è stato oggetto di incremento, per effetto dell'inizio del nuovo servizio di emergenza/urgenza 118.

Questo ha determinato una maggiore complessità nell'organizzazione del lavoro in quanto si sono aggiunte n. 420 unità tra autisti e soccorritori nell'organico aziendale.

Tale servizio, tra l'altro caratterizzato da numerose problematiche nel suo svolgimento, ha determinato un costante controllo sull'attività, per garantirne l'efficacia/efficienza su tutte le

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

n. 42 postazioni sparse sul territorio provinciale di Bari.

Nel corso dell'esercizio la società ha provveduto ad effettuare investimenti significativi che hanno riguardato l'acquisto di attrezzature specifiche altamente professionali e finalizzate al miglioramento e all'efficientamento del servizio di pulitura dei reparti nonché degli spazi ospedalieri, di macchine ordinarie per i nuovi uffici amministrativi e n. 55 autoambulanze di soccorso per il servizio 118. Inoltre la società ha dato mandato alla società di revisione BDO Italia S.p.A. per la ricognizione dei beni ammortizzabili; tale attività ha permesso di dismettere i beni risultati obsoleti all'attività aziendale; molti di questi avevano già terminato il processo di ammortamento.

In tale contesto, la società ha registrato risultati ragguardevoli sia sul fronte economico che su quello della qualità dei servizi, malgrado la rimodulazione delle prestazioni offerte al socio unico, che ha comportato un aumento dell'utile dell'esercizio rispetto a quello dello scorso anno. Ciò è facilmente documentabile anche dall'analisi degli indicatori produttivi.

Grazie a questo assetto organizzativo, unito ad una flessibilità oraria che va incontro per quanto possibile alle esigenze del Socio Unico, i servizi sono notevolmente migliorati.

ANALISI GENERALE DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE E DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2023:

Nel corso del passato esercizio la società ha realizzato ricavi per complessivi € 43.379.096, così suddivisi:

1. Servizi di Facchinaggio: € 947.460;
2. Servizio di Ausiliariato: €9.504.385;
3. Servizi di portierato: €2.918.906;
4. Servizi di Manutenzione: €473.730;
5. Servizi di supporto tecnico operativo: €1.148.768;
6. Servizi di Pulizia: € 15.173.384;

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

7. Servizi Cup Ticket: €978.347;

8. Servizi 118: € 12.234.116.

Si ricorda che con il nuovo contratto di servizi sottoscritto con il socio unico, a partire dal 01/09/2021, la società ha incrementato l'offerta dei servizi integrando il servizio tecnico amministrativo ed il servizio cup ticket. Dal 01/06/2023 la società ha integrato anche il servizio di assistenza 118.

Costi

Per quanto concerne i costi, si ritiene opportuno evidenziare le principali categorie correlate alla gestione operativa ed alla gestione finanziaria dell'azienda.

Costo del lavoro

Nel corso dell'anno di riferimento, la società si è avvalsa dell'apporto lavorativo sia di dipendenti che di collaboratori autonomi.

Il costo relativo al personale dipendente ammonta a complessive € 38.384.954.

L'incidenza complessiva sui ricavi del costo del lavoro dipendente è pari al 88 % e dimostra la natura "labour intensive" dell'attività. Per avere una visione della variazione intervenuta, rispetto all'anno precedente, si rimanda alla lettura della nota integrativa.

L'organigramma aziendale, ottemperando agli obblighi di trasparenza, seppur provvisorio, per l'impossibilità di assegnare compiti più specifici al personale interno, è pubblicato sul sito aziendale.

Nel corso dell'anno 2023 la società ha provveduto soltanto ad effettuare nuove assunzioni di autisti e soccorritori per le autoambulanze per l'attivazione del servizio 118.

Nella tabella che segue si indicano i dipendenti cessati nel corso dell'anno 2023:

FILIALE	MATR.	DATA CESSAZIONE
1	187	31/01/2023
1	401	31/01/2023
1	898	31/01/2023
1	1051	31/01/2023

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

1	1149	31/01/2023
1	1229	31/01/2023
1	61	28/02/2023
1	103	28/02/2023
1	258	28/02/2023
1	265	28/02/2023
1	631	28/02/2023
1	1240	20/02/2023
1	983	31/03/2023
1	1157	31/03/2023
1	383	30/04/2023
1	81	31/05/2023
1	94	31/05/2023
1	482	31/05/2023
1	593	31/05/2023
1	862	31/05/2023
1	38	17/06/2023
1	479	30/06/2023
1	660	30/06/2023
1	1179	14/06/2023
1	1193	19/06/2023
1	191	31/08/2023
1	370	31/08/2023
1	909	16/08/2023
4	1389	15/08/2023
1	725	15/09/2023
1	680	30/09/2023
1	1350	30/09/2023
4	1799	01/09/2023
1	171	31/10/2023
1	365	19/10/2023

Nell'esercizio 2023, così come nel 2022, la società ha fruito dell'agevolazione denominata "Decontribuzione Sud". Tale agevolazione, disposta per i datori di lavoro con sedi operative nelle regioni meno sviluppate (Abruzzo, Basilicata, Calabria, Campania, Molise, Puglia, Sardegna e Sicilia), prevista dall'articolo 27 del D.L. 14 agosto 2020, n. 104, è stata di nuovo autorizzata dalla UE con decisione del 6 dicembre 2022, fino al 31 dicembre 2023. In particolare, così come comunicato dall'INPS con il messaggio 4593 del 21 dicembre 2022 trattasi di " misure di sostegno nazionali per aiutare effettivamente le imprese colpite dalle

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

gravi perturbazioni dell'economia causate dall'aggressione russa all'Ucraina, dalle sanzioni imposte dall'Unione europea o dai suoi partner internazionali, nonché dalle contromisure economiche adottate finora dalla Russia, preservando i livelli di occupazione.". A più riprese la Commissione Europea aveva autorizzato: - la decontribuzione di cui all'articolo 1, commi da 161 a 168, della Legge n. 178/2020, con la decisione C (2021) 1220 finale del 18 febbraio 2021, fino al 31 dicembre 2021; - l'esonero di cui all'articolo 1, commi da 10 a 15, della medesima Legge, per le assunzioni /trasformazioni a tempo indeterminato effettuate entro il 31 dicembre 2021, con la decisione C (2021) 6827 finale del 16 settembre 2021; - l'esonero di cui all'articolo 1, commi da 16 a 19, della medesima Legge, con decisione C (2021) 7863 finale del 27 ottobre 2021, per le assunzioni/trasformazioni effettuate entro il 31 dicembre 2021. In data 11 gennaio 2022, la Commissione Europea — con la decisione C (2022) 171 finale — ha successivamente prorogato l'applicabilità delle agevolazioni in oggetto al 30 giugno 2022, termine finale di operatività del Temporary Framework. Tali benefici sono stati applicati anche in riferimento agli eventi incentivati (assunzioni /trasformazioni a tempo indeterminato di rapporti a termine di giovani under 36 o di donne svantaggiate) verificati nel periodo ricompreso tra il 1° gennaio 2022 e il 30 giugno 2022, nonché alla Decontribuzione Sud, applicata fino al mese di competenza giugno 2022. Inoltre, la Commissione europea, con la sesta modifica del Temporary Framework, ha previsto l'innalzamento ad € 2.300.000 del massimale di erogazione degli aiuti temporanei di cui alla sezione 3.1 della comunicazione della Commissione europea C (2020) 1863 final del 19 marzo 2020, per le imprese operanti nel settore di attività della Sanitaservice ASL Bari. Al fine di consentire la piena operatività della misura agevolativa per i territori svantaggiati del Mezzogiorno per il periodo di competenza luglio 2022-dicembre 2022, in data 8 giugno 2022 le Autorità italiane hanno notificato alla Commissione europea la misura di cui all'articolo 1, commi 161 e seguenti, della Legge n. 178/2020, subordinando la stessa al rispetto delle condizioni di cui alla Comunicazione C (2022) 1890 finale del 23 marzo 2022, recante "Quadro temporaneo di crisi

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

per misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia a seguito dell'aggressione della Russia contro l'Ucraina", e successive modificazioni (c.d. Temporary Crisis Framework o TCF). La Commissione Europea — con Decisione C (2022)4499 finale del 24 giugno 2022 — ha autorizzato la concessione dell'esonero in oggetto fino al 31 dicembre 2022. Successivamente, l'INPS — con circolare n. 90/2022 — ha fornito le indicazioni e le istruzioni per la gestione degli adempimenti previdenziali connessi alla predetta misura di esonero contributivo limitatamente al periodo 1° luglio 2022 — 31 dicembre 2022. In data 6 dicembre 2022, la Commissione Europea — con decisione C (2022) 9191 finale — ha autorizzato la proroga della c.d. Decontribuzione SUD al 31 dicembre 2023.

Analisi sull'andamento del personale

L'analisi effettuata, mette in evidenza le cause più significative o prevalenti di assenza sul luogo di lavoro, agevolando notevolmente l'imputazione dei relativi costi per l'azienda.

Con riferimento agli importi, di seguito siamo a dettagliare le motivazioni di quelli che incidono maggiormente sul bilancio aziendale:

- Importi relativi a **STRAORDINARI**: sono legati al prolungamento dell'orario di lavoro in seguito all'elevata incidenza di assenze del personale per malattia, infortunio, permessi aziendali ed ogni altro evento tutelato.
- Importi relativi al godimento di **PERMESSI SINDACALI**: sono legati alla nomina di un numero elevato di dirigenti sindacali anche se è stata più volte ribadita la necessità di indicare solo 3 dirigenti sindacali per ogni sigla. Ad oggi, dalla documentazione in nostro possesso, abbiamo evidenza, per alcune sigle, di un numero di dirigenti sindacali maggiore di 3. Al fine di contenere i costi inerenti tali permessi, dall'inizio del 2015 la Società ha deciso di autorizzare i permessi in oggetto a non più di 3 dirigenti sindacali;
- Importi relativi al godimento di **PERMESSI LUTTO**: sono legati all'elevato numero del

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

personale dipendente e alla precisa prescrizione del CCNL applicato, che come condizione di miglior favore, garantisce il godimento di 5 permessi retribuiti per ogni anno;

- Importi relativi al godimento di **PERMESSI PER L. 104 PER FAMILIARI E/O CONGEDI STRAORDINARI**: sono relativi all'ampio numero della base occupazionale. In tal proposito è opportuno tenere in considerazione che trattasi di importi utilizzati a scomputo del totale della contribuzione dovuta dalla Società;
- Importi relativi ad eventi tutelati quali **MALATTIA/INFORTUNIO**: sono relativi all'elevato numero ed età anagrafica del personale dipendente in forza ed anche alla presenza di particolari patologie limitative delle mansioni.

Costo merci e beni di consumo

Il costo delle materie prime, sussidiarie e di consumo è stato pari a € 1.542.793 e risulta in incremento rispetto al precedente esercizio a causa dell'aumento dei costi del carburante e delle materie di consumo destinate al servizio 118.

Costo dei servizi

Questa voce, che tiene conto di tutti i costi sostenuti a fronte di servizi forniti da terzi, ammonta a € 1.354.085. Anche quest'ultimi sono aumentati significativamente a causa dell'aumento dei servizi richiesti come i pedaggi autostradali, le spese di lavanderia e di manutenzione destinate al servizio 118. Per trasparenza si elencano i principali:

Energia elettrica: € 4.162,25

Spese telefoniche: € 12.026,66

Spese Amministrative: € 1.871,14

Spese parcheggio: € 1.762,35

Assicurazioni varie: € 149.145,56

Spese di lavanderia: € 414.364,82

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

Spese di vigilanza: € 21.472,00
Spese agenzia interinale: € 21.259,37
Consulenza professionale: € 19.411,60
Compensi a terzi: € 29.491,36
Compensi sindaci: € 9.668,00
Consulenza Fiscale: € 24.960,00
Elaborazione paghe: € 91.299,52
Spese legali: € 181.431,17
Compensi amministratore: € 104.000,00
Consulenza informatica: € 31.826,00
Consulenza del lavoro: € 11.000,80
Spese di Certificazione: € 12.500,00
Manutenzione e riparazioni: € 178.318,22
Pedaggi Autostradali: € 2.286,93
Servizi vari: € 31.827,25.

Ammortamenti e svalutazioni

Il costo per ammortamenti e svalutazioni ammonta complessivamente ad euro 1.002.352. Va precisato che nell'esercizio 2023 la società ha effettuato consistenti investimenti nell'acquisto di attrezzature specifiche, di macchine ordinarie e di n. 55 autoambulanze di soccorso, al fine di migliorare il servizio offerto al socio unico.

Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti

Il costo per "accantonamenti per controversie legali" ammonta complessivamente ad euro 155.232 rispetto a euro 47.422 dell'esercizio precedente. Tale incremento è provocato da un considerevole aumento dei contenziosi in capo alla società, per problematiche legate al

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

tempo tuta ed al diritto mensa. Tuttavia, per questi nuovi filoni di giudizi promossi, gli esiti ottenuti dalle prime sentenze ci vedono vittoriosi su entrambe le tematiche, sia in primo che in secondo grado di giudizio; pertanto, si ritiene che i ricorrenti dall'esito a loro sfavorevole non replicheranno sulla rivendicazione di tali diritti.

Oneri diversi di gestione

Il costo per oneri diversi di gestione ammonta complessivamente ad euro 75.559, che risultano essere essenzialmente riconducibili alle minusvalenze derivanti dalla dismissione dei cespiti non più utilizzabili nell'attività aziendale.

Proventi finanziari

Nel complesso i proventi finanziari sono pari ad euro 5.571, al lordo della ritenuta fiscale subita. Sostanzialmente, si riferiscono agli interessi percepiti dalla banca.

Oneri finanziari

Gli oneri finanziari per l'anno 2023 ammontano ad € 48.663 e si riferiscono al riconoscimento al socio unico di proventi per il finanziamento da lui effettuato per l'acquisto delle n. 55 autoambulanze.

INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE ED AL PERSONALE

Informazioni obbligatorie sul personale

Non si segnalano morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola, né infortuni gravi sul lavoro che abbiano comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola. Non si segnalano altresì addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

Informazioni obbligatorie sull'ambiente

Non si segnalano danni causati all'ambiente per cui la società sia stata dichiarata colpevole in via definitiva né sanzioni o pene definitive inflitte all'impresa per reati inerenti i danni ambientali.

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

PROSPETTI DI BILANCIO RICLASSIFICATI

Al fine di fornire un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della gestione dell'azienda, si espongono di seguito, i prospetti di bilancio Stato Patrimoniale e Conto Economico riclassificati secondo i principali schemi diffusi per l'analisi del bilancio.

Stato Patrimoniale riclassificato per liquidità / esigibilità e Conto economico a valore aggiunto e Mol

RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA DELLO STATO PATRIMONIALE

		31/12/2023	31/12/2022
	ATTIVO		
(LI)	Liquidita' Immedieate	8.172.510	7.647.367
	Crediti	3.852.669	2.177.999
	Attività finanziarie non immobilizzate		
	Ratei e risconti attivi	105.644	18.922
(LD)	Liquidita' Differite	3.958.313	2.196.921
(R)	Rimanenze	48.835	4.513
	Totale attività correnti	12.179.658	9.848.801
	Immobilizzazioni immateriali	442	
	Immobilizzazioni materiali	6.355.132	1.025.857
	Immobilizzazione finanziarie		
	Crediti a m/l termine	2.996	2.996
(AF)	Attività' fisse	6.358.570	1.028.853
	Totale capitale investito	18.434.782	10.877.654
	PASSIVO	31/12/2023	31/12/2022
	Debiti a breve	9.226.111	7.212.170
	Ratei e risconti passivi	320.025	19.801
(PC)	Passività' Correnti	9.439.921	7.231.971
	Debiti a medio e lungo	5.013.778	538.542
	Trattamento di fine rapporto		
	Fondi per rischi ed oneri	387.184	271.376
(PF)	Passività' Consolidate	5.403.732	809.918
(CN)	Capitale netto	3.591.129	2.835.765
	Totale fonti di finanziamento	18.434.782	10.877.654
	CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO		
		2023	2022
	Ricavi per la vendita di beni e servizi	43.379.096	31.122.617
	Var. Rimanenze prodotti finiti, semilavorati..		

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

Var. Lavori in corso su ordinazione		
Var. Immobilizzazioni prodotte internamente		
Altri proventi vari	293.106	49.455
Valore della produzione tipica	43.672.202	31.172.072
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	1.542.793	589.148
Var. rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	-44.322	-3.713
Costo del venduto	1.498.471	585.435
MARGINE LORDO REALIZZATO	42.173.731	30.586.637
Costi per servizi	1.354.085	802.810
Costi per godimento beni di terzi	31.465	19.653
Costi esterni	1.385.550	822.463
VALORE AGGIUNTO	40.788.181	29.764.174
Costi del lavoro	38.384.954	29.122.549
Altri oneri vari	75.559	7.554
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	2.327.668	634.071
Ammortamenti	1.002.352	233.536
Svalutazioni		
Accantonamenti	155.232	47.422
MARGINE OPERATIVO NETTO (MON o EBIT)	1.170.084	353.113
Risultato ante gestioni finanziaria e straordinaria	1.170.084	353.113
Ricavi della gestione finanziaria	5.571	5.217
Costi della gestione finanziaria	48.663	525
Risultato corrente	1.126.992	357.805
Ricavi della gestione straordinaria		
Costi della gestione straordinaria		
Risultato ante imposte	1.126.992	357.805
Risultato della gestione tributaria	371.626	76.953
RISULTATO NETTO	755.366	280.852

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

Indici di bilancio

INDICI DI REDDITIVITA'

ROE	Risultato netto / Mezzi propri iniziali	26,64%
ROI	Margine operativo netto / Capitale operativo investito netto	23,50%
ROA	Margine operativo netto / Totale attivo	7,98%
ROS	Margine operativo netto / Ricavi	2,70%

INDICI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Autocopertura del capitale fisso	Mezzi propri / Attivo fisso	0,56
Copertura del capitale fisso	(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso	1,41

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI

Quoziente di indebitamento complessivo	(Passività consolidate + correnti) / Mezzi propri	4,13
Quoziente di indebitamento finanziario	Passività di finanziamento / Mezzi propri	1,63

INDICI DI SOLVIBILITA'

Quoziente di disponibilità	Attivo corrente / Passività correnti	1,28
Quoziente di tesoreria	(Liquidità immediate + differite) / Passività correnti	1,27
Quoziente di liquidità immediata	Liquidità immediate / Passività correnti	0,87

INDICI DI PRODUTTIVITA'

Incidenza del costo del lavoro sul	Costo del lavoro / valore aggiunto	0,94
------------------------------------	------------------------------------	------

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

valore aggiunto

ALTRI INDICI ECONOMICI

Onerosità indebitamento	Oneri finanziari / Risultato operativo	4,16%
Incidenza oneri finanziari sul valore della produzione	Oneri finanziari / Valore della produzione	0,11%
Incidenza altre gestioni	(Reddito netto / Risultato operativo)	0,65

ALTRI INDICI PATRIMONIALI

Indice di autofinanziamento delle immobilizzazioni	(Mezzi propri + F.di amm.to) / Immobilizzazioni lorde	0,19
Grado di ammortamento	F. ammortamento / Immobilizzazioni lorde	0,24
Indice di elasticità degli impieghi	Attivo circolante / Impieghi totali	0,66
Indice di rigidità degli impieghi	Immobilizzazioni / Impieghi totali	0,34
Indice di consolidamento	Debiti a lunga scadenza / Debiti a breve	0,55
Indice di indipendenza finanziaria	Mezzi propri / Impieghi totali netti	0,19
Leva finanziaria (Leverage)	Impieghi totali netti / Mezzi propri	5,13

MONITORAGGIO CRISI

Indice di sostenibilità degli oneri finanziari	Oneri finanziari / Ricavi	0,0011
Indice di adeguatezza patrimoniale	Patrimonio netto / Debiti totali	0,2419
Indice di ritorno liquido dell'attivo	Cash flow / Totale attivo	0,1038
Indice di liquidità	Attivo corrente / Passività correnti	1,2793
Indice di indebitamento previdenziale o tributario	Debiti prev.li e tributari / Totale attivo	0,1568

Analisi della redditività

31/12/2023

ROE	26,64%
-----	--------

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

ROI	23,50%
ROA	7,98%
ROS	2,70%

Analisi di solidità

31/12/2023

Autocopertura del capitale fisso	0,56
Quoziente di indebitamento complessivo	4,13

Analisi di liquidità

31/12/2023

Margine di disponibilità	2.636.291
Quoziente di disponibilità	1,28
Margine di tesoreria	2.587.456
Quoziente di tesoreria	1,27

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'anno 2023, la società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate e controllanti

La società non detiene quote o azioni di terze società. La società ha come unico socio ed unico committente la ASL BA. La "mission aziendale" consiste nel supportare l'Azienda Sanitaria Locale di Bari nelle prestazioni da questa rese attraverso le sue strutture socio-sanitarie aziendali. In tal senso l'attività della società si integra con quella dell'ASL- Bari nel perseguimento delle finalità istituzionale tipiche di quest'ultima. Si precisa che, con il verbale del 13.07.2022, il socio unico ha deciso di procedere con la distribuzione del dividendo dell'esercizio 2021. Tale distribuzione è stata effettuata il 22.05.2023

Possesso o acquisto di azioni o quote di terze società

La società, oltre a non possedere, alla data di chiusura dell'esercizio in esame, quote o azioni di terze società, non ha proceduto nel corso dell'esercizio ad acquisti e/o alienazioni di quote

SANITASERVICE ASL BA SRL



Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede legale: Lungomare Starita, 6 – 70123 Bari
Sede operativa: via G. Verdi, 38 – Tel.0803217901 Fax 0803217916
Capitale Sociale Euro 100.000,00 interamente versato
CF - P. IVA 07077140726
E-mail: sanitaservice@asl.bari.it
Web site: www.sanitaserviceaslba.it

e azioni di terze società.

Conclusioni e relative proposte

Si ritiene che, in base alle informazioni sopraesposte, sulla base dei dati relativi ai primi mesi dell'esercizio (anno successivo alla chiusura del bilancio), la Società possa proseguire nel proprio trend in linea con il programma predisposto. Da tale relazione, si evince l'importanza di assicurare una programmazione dei servizi che sia quanto più coordinata possibile con le esigenze della ASL destinataria dei servizi stessi. Si ritiene di aver illustrato gli aspetti rilevanti della gestione mentre per ogni ulteriore valutazione economica finanziaria e patrimoniale si rinvia alla lettura del bilancio con allegata nota integrativa in cui sono evidenziati i criteri di valutazione e le delucidazioni fornite alle singole poste di bilancio. A conclusione della presente relazione, si propone al Socio Unico di approvare il bilancio della Società chiuso il 31/12/2023 comprendente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa. Per quanto concerne il risultato di esercizio, che ammonta ad un utile post imposte pari ad € 755.366, si propone la destinazione a riserva straordinaria.

Bari, 18.06.2023

L'Amministratore Unico
Dott. Prof. Fabrizio D'Addario

Il sottoscritto Amministratore Unico D'Addario Fabrizio, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.