

SANITASERVICE ASL FG SRL A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	P.ZA DELLA LIBERTA', 1 FOGGIA
Codice Fiscale	03600140713
Numero Rea	FOGGIA 259252
P.I.	03600140713
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.831	9.639
Totale immobilizzazioni immateriali	5.831	9.639
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	279.511	299.760
4) altri beni	861.067	296.642
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	184.196
Totale immobilizzazioni materiali	1.140.578	780.598
Totale immobilizzazioni (B)	1.146.409	790.237
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	7.879	7.685
Totale rimanenze	7.879	7.685
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.808.266	6.016.505
Totale crediti verso clienti	5.808.266	6.016.505
4) verso controllanti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	93.411
Totale crediti verso controllanti	-	93.411
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	650.772	1.056.931
Totale crediti tributari	650.772	1.056.931
5) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.106	13.866
Totale crediti verso altri	13.106	13.866
Totale crediti	6.472.144	7.180.713
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli.	377.485	370.485
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	377.485	370.485
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.887.660	1.800.454
3) danaro e valori in cassa	1.089	602
Totale disponibilità liquide	1.888.749	1.801.056
Totale attivo circolante (C)	8.746.257	9.359.939
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	220.972	255.450
Disaggio su prestiti	-	298
Totale ratei e risconti (D)	220.972	255.748
Totale attivo	10.113.638	10.405.924
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	100.000	100.000
IV - Riserva legale		
	56.378	56.378

V - Riserve statutarie	986.334	986.334
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	760.532	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	321.741	760.532
Utile (perdita) residua	321.741	760.532
Totale patrimonio netto	2.224.985	1.903.244
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	17.983	107.972
3) altri	2.078.465	2.078.011
Totale fondi per rischi ed oneri	2.096.448	2.185.983
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	390.996	565.712
Totale debiti verso fornitori	390.996	565.712
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	934.161	1.299.792
Totale debiti tributari	934.161	1.299.792
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.171.918	1.126.088
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.171.918	1.126.088
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.164.710	1.357.312
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.130.420	1.967.793
Totale altri debiti	3.295.130	3.325.105
Totale debiti	5.792.205	6.316.697
Totale passivo	10.113.638	10.405.924

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.788.408	29.837.339
Totale valore della produzione	31.788.408	29.837.339
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	686.307	641.616
7) per servizi	3.025.328	2.674.563
8) per godimento di beni di terzi	616.215	449.223
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	19.238.681	17.723.251
b) oneri sociali	5.497.016	5.323.899
c) trattamento di fine rapporto	1.127.322	1.111.052
e) altri costi	3.733	6.284
Totale costi per il personale	25.866.752	24.164.486
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.808	5.712
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	257.153	116.496
Totale ammortamenti e svalutazioni	260.961	122.208
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(7.879)	(7.685)
14) oneri diversi di gestione	315.952	112.416
Totale costi della produzione	30.763.636	28.156.827
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.024.772	1.680.512
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	28.560
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	890	2.724
Totale proventi diversi dai precedenti	890	2.724
Totale altri proventi finanziari	890	31.284
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.466	1.552
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.466	1.552
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.576)	29.732
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	23.890	103.252
Totale proventi	23.890	103.252
21) oneri		
altri	189.279	111.494
Totale oneri	189.279	111.494
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(165.389)	(8.242)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	853.807	1.702.002
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	532.066	941.470
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	532.066	941.470
23) Utile (perdita) dell'esercizio	321.741	760.532

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Foggia autorizzata con provvedimento prot. 9138/98/2T estesa agli atti e/o documenti trasmessi per via telematica con nota prot. 9973/575/2001 Rep.2T del 07/12/2001 del Ministero delle Finanze – Agenzia delle Entrate – Dir. Reg.le per la Puglia Sez. staccata di Foggia.

Il sottoscritto DI BIASE ANTONIO in qualità di amministratore, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.p.r. 445/2000 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo Decreto per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la corrispondenza delle copie dei documenti allegati ai documenti conservati agli atti della società”.

AMMINISTRATORE UNICO
DI BIASE ANTONIO

Sanitaservice srl società unipersonale della ASL FG

con sede in Foggia, Piazza della Libertà n. 1 Cap. soc. euro 100.000,00 i.v.

Codice fiscale, Partita Iva, Reg.Imprese n. 03600140713

Bilancio al 31/12/2015: Nota integrativa

1) Struttura del bilancio e criteri di valutazione

Le poste contenute nel bilancio sono distinte come segue:

- categorie, precedute dalle lettere maiuscole;
- raggruppamenti, preceduti di numeri romani;
- voci, precedute da numeri arabi;
- sottovoci, corrispondenti alla denominazione dei conti del piano dei conti adottato.

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo italiano di contabilità.

In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del Codice Civile), i suoi principi di redazione (art. 2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'art. 2423, comma 4, del Codice Civile.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 è redatto in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Comparabilità con l'esercizio precedente

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del Codice Civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE (ART.2427 CO.1 N.1)

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai principi generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

I criteri di valutazione adottati per le singole poste di bilancio sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del Codice Civile. In particolare, i criteri adottati sono stati i seguenti:

Criteri di valutazione delle poste contenute nello "Stato Patrimoniale attivo"

Immobilizzazioni: Le immobilizzazioni, sia immateriali che materiali, sono state iscritte al costo di acquisto e con separata indicazione dei relativi fondi di ammortamento e fondi di svalutazione.

Crediti: I crediti sono iscritti in bilancio in base al valore di presumibile realizzazione che coincide col valore nominale poiché non risulta alcuna svalutazione da operare.

Disponibilità liquide: Quelle costituite da depositi bancari sono iscritte a bilancio previa verifica della competenza del periodo delle registrazioni, della loro completezza e l'accertamento che le poste di bilancio siano corrispondenti ai crediti verso banche come risultano dai saldi contabili. Le disponibilità liquide costituite dalle giacenze di cassa sono iscritte tenuto conto della entità materiale del denaro, previa verifica della competenza del periodo delle registrazioni, della loro completezza e l'accertamento della corrispondenza della materialità al saldo contabile.

Ratei e risconti attivi: Non sono stati rilevati ratei attivi. I risconti attivi si riferiscono a costi che, pur essendo di competenza degli esercizi successivi, hanno avuto manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio.

Criteri di valutazione delle poste contenute nello "stato patrimoniale passivo".

Capitale: La valutazione è stata eseguita sulla scorta del numero delle quote costituenti il capitale sociale e del loro valore nominale unitario.

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato: Le indennità di anzianità, costituenti la voce "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato", sono iscritte in conformità al disposto dell'art. 2120 c.c. e del ccnl applicato, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo, avendo cura di verificare che il "Tfr" corrisponda al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti al netto degli acconti erogati.

Debiti verso fornitori: I debiti sono indicati al loro valore nominale, corrispondente a quello indicato nei documenti di addebito emessi dai fornitori.

Debiti tributari: La voce accoglie solo le passività per imposte certe e determinate e cioè: imposte dirette e indirette dovute in base a dichiarazioni, per accertamenti o contenziosi definiti, per ritenute operate come sostituto di imposta e comunque qualsiasi tipo di tributo iscritto a ruolo.

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale : Tali debiti sono iscritti a bilancio al valore nominale, determinato nel rispetto delle norme che disciplinano i rapporti con l'Inps, con l'Inail e Previdai.

Altri debiti : La valutazione delle voci catalogate fra gli "altri debiti" è stata eseguita al valore nominale, sulla scorta delle obbligazioni assunte e dei pagamenti eseguiti.

2) Stato patrimoniale attivo: le singole voci

IMMOBILIZZAZIONI (ART.2427 CO.1 N.2)	Esistenti al 31.12.2014	Incrementi 2015 (acquisti)	Decrementi 2015 (dismissioni)	F. amm. al 31/12/2014	Ammortamenti 2015	Rettifiche F. Amm.	Valori al 31 dicembre 2015	Fondo ammortamento al 31/12/2015
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:								
Costi di costituzione e impianto	3.460			3.460			3.460	3.460
Programmi software (in licenza d'uso)	28.559	-		18.919	3.808		28.559	22.727
TOT. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	32.019	-	-	22.379	3.808		32.019	26.187
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:								
MACCHINE E ATTREZZI	257.986	35.811	-	106.906	33.990	-	293.797	140.896
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	174.716	58.735	-	40.106	78.981	-	233.451	119.086
MOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE D'UFFICIO	136.18	26.151	-	22.705	17.938	-	162.269	40.643
MACCHINE D'UFFICIO	53.675	36.216	-	30.679	11.262	-	89.891	41.941
STIGLIATURE / ARMADIETTI / SIMILI	18.420		-	4.170	1.824	-	18.420	5.994
AUTOVETTURE	134.525	206.555		39.734	54.867	-	341.080	94.601
AUTOMEZZI INDUSTRIALI	83.713	437.860		18.273	58.290	-	521.574	76.563
<i>arrotondamenti</i>								
TOT. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	859.154	801.327	-	262.572	257.152	-	1.660.481	519.724
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI								
ACCONTI PER ACQUISIZIONE B.S.								
TOT. IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	-	-	-				-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	891.172	801.327	-	284.952	260.959	-	1.692.500	545.911

La contabilizzazione dei beni immateriali e materiali esistenti al 31 dicembre dell'anno precedente, dei beni oggetto di acquisizione e di dismissione e dei beni esistenti alla fine dell'esercizio trova ovviamente riscontro sia nel registro dei beni ammortizzabili che nel libro inventari (cfr.allegati).

Crediti v/clienti

I crediti verso clienti sono rappresentati esclusivamente dai crediti vantati nei confronti della ASL FG per fatture emesse e non riscosse al 31 dicembre 2015. Sono indicati al valore nominale, pari al valore di presunto realizzo, e determinati dai seguenti rapporti di credito e debito:

(+) Saldo al 1° gennaio 2015					€ 6.016.505,05	
(+) Fatture emesse nell'anno 2015					€ 32.253.413,11	
(-) Note credito emesse nel 2015					€ 315.462,93	
(-) Mandati di pagamento ASL FG nell'anno 2015					€ 32.146.188,96	
CREDITO V/ ASL AL 31 DICEMBRE 2015						€ 5.808.266

L'entità del credito è molto elevata per via di alcuni ritardi nei pagamenti da parte della ASL

Crediti tributari

I crediti tributari sono rappresentati essenzialmente da acconti per imposte (Ires ed Irap) e dal credito ex art. 1 del D.L. 66/2014 (Bonus Renzi), di seguito il dettaglio:

CREDITI TRIBUTARI	
IVA a credito	164.245
Erario c/imp.sost.va riv.ne tfr	10.850
Credito ex art.1 D.L. 24.04.2014 N.66 (Bonus Renzi)	19.065
Erario acconti ires	331.741
Erario acconti irap	124.870
Erario ires da compensare	2
Totale Crediti tributari	650.773

Depositi bancari e postali

I saldo contabili a fine anno sono costituiti dalla sommatoria algebrica dei seguenti dati:

BPM Cerignola c/c 1000

+ Saldo (contabile) al 1° gennaio 2015	1.790.191,80
+ Accrediti anno 2015	32.028.828,91
- Addebiti anno 2015	31.941.208,43
(=) Saldo contabile al 31 dicembre 2015	1.877.812,28
Il saldo positivo portato dal c/c bancario al 31.12.2015 ammonta a	1.877.794,68

La differenza fra saldo contabile e saldo di c/c bancario è di 17,60

per effetto della sommatoria algebrica delle operazioni rilevate contabilmente al 31/12/2015, ma risultanti su estratto conto bancario nel gennaio 2016:

- Addebito servizio internet, dicembre 2015	-	14,00
- Addebito recupero imposta di bollo	-	8,37
- Accredito interessi 4 ^a trim. 2015	+	39,97

Unipol Banca

+ Saldo (contabile) al 1° gennaio 2015	10.311,47
+ Accrediti anno 2015	25,07
- Addebiti anno 2015	461,00
(=) Saldo contabile al 31 dicembre 2015	9.847,54
Il saldo positivo portato dal c/c bancario al 31.12.2015 ammonta a	9.847,54

Denaro e valori in cassa			
Cassa contanti: accoglie la materialità del denaro			€ 1.089
frutto della sommatoria algebrica dei seguenti elementi:			
(più) Saldo al 1° gennaio 2015		€ 602	
(più) Entrate anno 2015		€ 11.250	
(meno) Uscite anno 2015		€ 10.763	

Rimanenze finali

Le rimanenze finali pari ad € 7.879 sono costituite dai materiali di consumo per il servizio di pulizie e sono valutate al costo specifico.

Risconti attivi (ART.2427 CO.1 N.7)

I risconti attivi si sostanziano nella parte dei premi di assicurazione e dei maxi-canoni leasing pagati anticipatamente da rinviare per competenza ai futuri esercizi:

RISCONTI ATTIVI SU LEASING AMBULANZE	130.317
RISCONTI ATT. ASS.INFORTUNI	2.614
RISCONTI ATT. ASS. RESP.CIVILE	5.508
RISCONTI ATT. ASS. AUTOVETTURE	13.361
RISCONTI ATT. ASS. AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	2.927
RISCONTI ATT. ASS. AUTOAMBULANZE	63.111
RISCONTI ATT. ASS. AUTO PARZ.DED.	3.135
TOTALE RISCONTI ATTIVI	220.972

3) Stato patrimoniale passivo: le singole voci

Patrimonio Netto							
Capitale sociale (titolarità 100% della ASL FG)						€	100.000
Riserva legale (5% degli utili netti conseguiti negli anni precedenti l'anno in corso)						€	56.378
Riserva statutaria						€	986.334
Utili portati a nuovo						€	760.532
Utile netto dell'anno 2015						€	321.741
Totale Patrimonio Netto						€	2.224.985

Fondi per rischi e oneri (ART.2427 CO.1 N.7)

Tale posta riguarda tre fondi:

1)Trattamento di fine mandato amministratore anno 2015 € 17.983 ((8.300 x 13) /12 x2))

2) Accantonamento per contenzioso Inail: la società ha chiesto (e ribadito) che il premio dovuto va determinato con riferimento alle stesse percentuali applicate dall'Istituto nei confronti dei dipendenti ASL, azienda della quale la Sanitaservice, in quanto società in house, non rappresenta che longa manus, operante sulla scorta di un rapporto unanimemente quanto pacificamente definito di "delegazione interorganica", ovvero quale mero prolungamento amministrativo della PA controllante.

Nel silenzio dell'Istituto il premio dovuto dalla Sanitaservice per gli anni dal 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 - è stato calcolato e pagato con riferimento ai seguenti codici di classificazione INAIL:

- cod. 0311: addetti alle attività effettuate presso le strutture sanitarie e le strutture socio-sanitarie assistenziali: tasso 1,3%;

- cod. 0722: addetti che, per lo svolgimento delle proprie mansioni fanno uso diretto di video-terminali e macchine da ufficio: tasso 0,4%.

ma prudenzialmente nel contempo è stato effettuato il suddetto accantonamento a Fondo per rischi e oneri futuri (Inail) € 803.127

3) Accantonamento da 'cuneo fiscale' derivante da deduzioni ai fini Irap per dipendenti a tempo indeterminato. Deduzioni non considerate nei bilanci precedenti l'anno 2013, ma ritualmente richieste nelle relative dichiarazioni fiscali. € 474.884

4) Accantonamento per futuri investimenti (principalmente acquisizione autoambulanze e automediche per attività di trasporto infermi e soccorsi a supporto del 'servizio 118') € 800.000

Totale fondi per rischi e oneri € 2.096.448

Fondi Tfr e di Quiescenza

Il trattamento di fine rapporto è stato determinato nel rispetto dell'art. 2120 c.c. e di quanto previsto dal ccnl applicato. L'importo complessivo è pari alla somma delle indennità maturate in favore dei singoli dipendenti, giusta elenco allegato. La complessiva somma è depositata in parte presso l'INPS e in parte presso i Fondi Pensione Complementare. In particolare:

A) INPS					
- Fondo Tfr Tesoreria al 31/12/2014				€	6.354.741
- Versamenti al Fondo di Tesoreria				€	1.123.994
- Rivalutazione netta				€	77.550
- Rivalutazione lorda	€	93.434			
- Imposta sostitutiva c/Tesoreria	€	15.884			
- Importi Tfr erogati nell'anno			€	275.138	
- Liquidazioni importi AP	€	114.764			
- Anticipazioni AP	€	155.433			
- Liquidazioni importi AC	€	4.942			
T O T A L I			€	275.138	€ 7.556.285
FONDO TFR C/ TESORERIA AL 31/12/2015 (AL NETTO DELLE ANTICIPAZIONI)					€ 7.281.147
B) ENTI DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE					
- Fondo Tfr Previdenza Complementare al 31/12/2014				€	262.444
- Versamenti ai Fondi di Previdenza Complementare				€	62.452
FONDO TFR C/PREVIDENZA COMPLEMENTARE AL 31/12/2015					€ 324.896

Debiti verso fornitori

L'importo indicato è costituito dalla sommatoria dei debiti verso i singoli fornitori, portato dalle fatture passive, al netto delle relative note di credito e dei pagamenti eseguiti. L'ammontare dei debiti verso fornitori (di beni e servizi) è dato dalla sommatoria algebrica dei seguenti elementi:

Debiti v/fornitori per fatture ricevute e registrate				€	344.550
Debiti v/fornitori per fatture da ricevere (con indicazione del fornitore)					
Debiti v/fornitori per fatture da ricevere				€	31.525
Schede carburanti				€	14.921
Totale dei Debiti v/Fornitori al 31 dicembre 2015					€ 390.996

Elenco dei debiti v/fornitori per fatture ricevute e registrate:

Fornitore, cod.n. 1033 per fatture ricevute e registrate 1.410,14
 Fornitore, cod.n. 1034 per fatture ricevute e registrate 878,22

Fornitore, cod.n.	1035	per fatture ricevute e registrate	1.575,16
Fornitore, cod.n.	1067	per fatture ricevute e registrate	590,65
Fornitore, cod.n.	1078	per fatture ricevute e registrate	1.120,68
Fornitore, cod.n.	1085	per fatture ricevute e registrate	404,02
Fornitore, cod.n.	1088	per fatture ricevute e registrate	3.726,51
Fornitore, cod.n.	1220	per fatture ricevute e registrate	2.536,00
Fornitore, cod.n.	1228	per fatture ricevute e registrate	2.714,65
Fornitore, cod.n.	1231	per fatture ricevute e registrate	2.003,42
Fornitore, cod.n.	1232	per fatture ricevute e registrate	2.660,21
Fornitore, cod.n.	1235	per fatture ricevute e registrate	50,00
Fornitore, cod.n.	1238	per fatture ricevute e registrate	20,32
Fornitore, cod.n.	1239	per fatture ricevute e registrate	4.247,56
Fornitore, cod.n.	1244	per fatture ricevute e registrate	2.147,27
Fornitore, cod.n.	1245	per fatture ricevute e registrate	2.977,03
Fornitore, cod.n.	1303	per fatture ricevute e registrate	337,55
Fornitore, cod.n.	1323	per fatture ricevute e registrate	10.975,59
Fornitore, cod.n.	1324	per fatture ricevute e registrate	519,72
Fornitore, cod.n.	1325	per fatture ricevute e registrate	21,98
Fornitore, cod.n.	1333	per fatture ricevute e registrate	469,70
Fornitore, cod.n.	1336	per fatture ricevute e registrate	40,02
Fornitore, cod.n.	1351	per fatture ricevute e registrate	18.955,04
Fornitore, cod.n.	1353	per fatture ricevute e registrate	4.614,50
Fornitore, cod.n.	1400	per fatture ricevute e registrate	1.651,49
Fornitore, cod.n.	1404	per fatture ricevute e registrate	43,92
Fornitore, cod.n.	1407	per fatture ricevute e registrate	1.017,71
Fornitore, cod.n.	1419	per fatture ricevute e registrate	777,00
Fornitore, cod.n.	1425	per fatture ricevute e registrate	2.023,98
Fornitore, cod.n.	1427	per fatture ricevute e registrate	667,85
Fornitore, cod.n.	1430	per fatture ricevute e registrate	344,00
Fornitore, cod.n.	1440	per fatture ricevute e registrate	75,15
Fornitore, cod.n.	1441	per fatture ricevute e registrate	42,00
Fornitore, cod.n.	1447	per fatture ricevute e registrate	351,98
Fornitore, cod.n.	1450	per fatture ricevute e registrate	947,00
Fornitore, cod.n.	1452	per fatture ricevute e registrate	1.100,00
Fornitore, cod.n.	1464	per fatture ricevute e registrate	118.755,97
Fornitore, cod.n.	1467	per fatture ricevute e registrate	66,88
Fornitore, cod.n.	1469	per fatture ricevute e registrate	45,00
Fornitore, cod.n.	1473	per fatture ricevute e registrate	13.783,09
Fornitore, cod.n.	1477	per fatture ricevute e registrate	670,00
Fornitore, cod.n.	1491	per fatture ricevute e registrate	27.642,32
Fornitore, cod.n.	1499	per fatture ricevute e registrate	3.311,47
Fornitore, cod.n.	1500	per fatture ricevute e registrate	2.425,74
Fornitore, cod.n.	1505	per fatture ricevute e registrate	188,57

Fornitore, cod.n.	1506	per fatture ricevute e registrate	1.995,76
Fornitore, cod.n.	1507	per fatture ricevute e registrate	3.220,21
Fornitore, cod.n.	1510	per fatture ricevute e registrate	497,76
Fornitore, cod.n.	1519	per fatture ricevute e registrate	3.197,56
Fornitore, cod.n.	1524	per fatture ricevute e registrate	2.064,28
Fornitore, cod.n.	1533	per fatture ricevute e registrate	787,78
Fornitore, cod.n.	1536	per fatture ricevute e registrate	31,50
Fornitore, cod.n.	1537	per fatture ricevute e registrate	611,31
Fornitore, cod.n.	1542	per fatture ricevute e registrate	72,00
Fornitore, cod.n.	1550	per fatture ricevute e registrate	183,18
Fornitore, cod.n.	1558	per fatture ricevute e registrate	3.574,29
Fornitore, cod.n.	1562	per fatture ricevute e registrate	2.740,00
Fornitore, cod.n.	1564	per fatture ricevute e registrate	300,00
Fornitore, cod.n.	1565	per fatture ricevute e registrate	51.000,00
Fornitore, cod.n.	1566	per fatture ricevute e registrate	4.218,50
Fornitore, cod.n.	1567	per fatture ricevute e registrate	1.817,80
Fornitore, cod.n.	1569	per fatture ricevute e registrate	2.490,40
Fornitore, cod.n.	1572	per fatture ricevute e registrate	4.306,05
Fornitore, cod.n.	1576	per fatture ricevute e registrate	40,00
Fornitore, cod.n.	1577	per fatture ricevute e registrate	15,86
Fornitore, cod.n.	1578	per fatture ricevute e registrate	700,00
Fornitore, cod.n.	1580	per fatture ricevute e registrate	3.307,82
Fornitore, cod.n.	1581	per fatture ricevute e registrate	201.138,42
Fornitore, cod.n.	1587	per fatture ricevute e registrate	17.900,00
Fornitore, cod.n.	1603	per fatture ricevute e registrate	50,00
Fornitore, cod.n.	1610	per fatture ricevute e registrate	6.414,75
Fornitore, cod.n.	1612	per fatture ricevute e registrate	770,00
Fornitore, cod.n.	1613	per fatture ricevute e registrate	342,00
Fornitore, cod.n.	1615	per fatture ricevute e registrate	45,00
Fornitore, cod.n.	1621	per fatture ricevute e registrate	176,77
Fornitore, cod.n.	1622	per fatture ricevute e registrate	283,00
Fornitore, cod.n.	1623	per fatture ricevute e registrate	650,00
Fornitore, cod.n.	1625	per fatture ricevute e registrate	39.040,00
Fornitore, cod.n.	1627	per fatture ricevute e registrate	108,95
Fornitore, cod.n.	1630	per fatture ricevute e registrate	17,66
Fornitore, cod.n.	1635	per fatture ricevute e registrate	15,00
Fornitore, cod.n.	1643	per fatture ricevute e registrate	438,41
Fornitore, cod.n.	1644	per fatture ricevute e registrate	30,00
Fornitore, cod.n.	1646	per fatture ricevute e registrate	5.198,64
Fornitore, cod.n.	1649	per fatture ricevute e registrate	408,00
Fornitore, cod.n.	1651	per fatture ricevute e registrate	90,00
Fornitore, cod.n.	1654	per fatture ricevute e registrate	2.646,26

Fornitore, cod.n.	1655	per fatture ricevute e registrate	3.321,67
Fornitore, cod.n.	1656	per fatture ricevute e registrate	2.839,22
Fornitore, cod.n.	1657	per fatture ricevute e registrate	2.880,78
Fornitore, cod.n.	1660	per fatture ricevute e registrate	58,56
Fornitore, cod.n.	1661	per fatture ricevute e registrate	4.923,43
Fornitore, cod.n.	1663	per fatture ricevute e registrate	2.609,51
Fornitore, cod.n.	1665	per fatture ricevute e registrate	900,00
Fornitore, cod.n.	1669	per fatture ricevute e registrate	60,00
Fornitore, cod.n.	1670	per fatture ricevute e registrate	496,00
Fornitore, cod.n.	1672	per fatture ricevute e registrate	16.560,70
Fornitore, cod.n.	1684	per fatture ricevute e registrate	12.194,48
Fornitore, cod.n.	1687	per fatture ricevute e registrate	268,40
Fornitore, cod.n.	1688	per fatture ricevute e registrate	170,00
Fornitore, cod.n.	1697	per fatture ricevute e registrate	66,88
Fornitore, cod.n.	1700	per fatture ricevute e registrate	2.500,68
Fornitore, cod.n.	1701	per fatture ricevute e registrate	231,80

Debiti tributari

Debiti tributari per imposte dirette

Ires dovuta per anno 2015: 27,5% su imponibile fiscale di € 1.302.752 (<i>cf. allegato</i>):		
27,5 % di € 1.302.752		€ 358.257
Irap dovuta per anno 2015: 4,82% su imponibile fiscale di € 3.605.994 (<i>cf. allegato</i>):		
4,82% di € 3.605.994		€ 173.809
Totale dei debiti tributari per imposte dirette		€ 532.066

Si precisa che i debiti tributari per Ires e Irap sono esposti al lordo delle imposte già pagate per acconti (1° e 2° acconto).

Per il calcolo in dettaglio delle imposte imputate a bilancio si rinvia al paragrafo in calce alla presente nota.

Debiti tributari per imposte dirette quale sostituto d'imposta		
Ritenute fiscali operate su retribuzione dipendenti		€ 383.291
Ritenute fiscali operate su compensi a lavoratori autonomi		€ 18.804
<u>Si precisa che le ritenute indicate sono state versate nell'anno 2016</u>		
Totale dei debiti tributari dovuti quale sostituto di imposta		€ 402.095

Debiti tributari per imposte indirette

Non vi è alcun debito tributario per imposte indirette

Totale Debiti tributari al 31.12.2015 € **934.014**

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Debiti v/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
I N P S			
Il debito verso Inps è dato dalla differenza fra somme a debito e somme a			
+ Saldo inizio anno 2015		€ 1.120.157	
+ Somme dovute per anno 2015		€ 8.114.214	
- Somme pagate nell'anno 2015		€ 8.181.193	€ 1.053.178
PREVINDAI			
+ Saldo inizio anno 2015		€ 19.754	
+ Somme dovute per anno 2015		€ 127.527	
- Somme pagate nell'anno 2015		€ 126.052	€ 21.229
ENTI C/FONDI PENSIONE COMPLEMENTARE			
+ Saldo inizio anno 2015		€ 27.567	
+ Somme dovute per anno 2015		€ 53.712	
- Somme pagate nell'anno 2015		€ 52.703	€ 28.576
I N A I L			
+ Saldo inizio anno 2015		€ 73.190	
+ Somme dovute per anno 2015		€ 303.192	
- Somme pagate e rettifiche nell'anno 2015		€ 307.449	€ 68.934
Totale Debiti v/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale			€ 1.171.918

Il pagamento delle sottovoci che compongono le due voci appena illustrate viene nella stragrande maggioranza dei casi eseguito con il cd 'F24'. Appare utile, pertanto, esaminare i pagamenti eseguiti con tale modello, traendoli dal cd 'cassetto fiscale', l'elenco cioè redatto e pubblicato dall'Agenzia delle Entrate. Questi i dati essenziali, riferiti ai 'codici tributo'

TRIBUTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMP. A CREDITO COMP.
1001 Totale	RIT. FISC. SU RETRIBUZIONI MENSILI	2.252.808,52	
1002 Totale	RITENUTE SU EMOLUMENTI ARRETRATI	132,75	
1012 Totale	RIT.FISC.SU TFR	61.797,98	
1040 Totale	RIT.FISCALI COMPENSI LAV.AUTONOMI	187.335,20	
1049 Totale	RITENUTA ACCONTO IRPEF PIGNORAMENTO PRESSO TERZI	88,00	
1057 Totale	IMP.SOST.VA IRPEF E ADD.LI, ART.2 DL 93/2008	594,00	
1627 Totale	ECCEDENZA VERS. RIT.DIP.		- 9,84
1630 Totale	INTERESSI SU IRPEF DA AUTOLIQ.	172,90	
1631 Totale	SOMME RIMB. DAL SOST. PER CONGUAGLIO FISC.		- 257.755,00
1655 Totale	"BONUS RENZI"		- 619.454,68
1668 Totale	INTERESSI PER PAGAM. DILAZIONATO	828,60	
1671 Totale	ECCEDENZA VERS. ADDIZ.		- 18,65
1712 Totale	SALDO IMP.SOST.VA SU REDDITI RIV.NE TFR	13.291,94	
1713 Totale	SALDO IMP.SOST.VA SU REDDITI RIV.NE TFR	1.804,20	
1845 Totale	IMPOSTA SOSTITUTIVA SULLE LOCAZIONI ACC.	1.617,00	
1846 Totale	IMPOSTA SOSTITUTIVA SULLE LOCAZIONI SALDO	1.222,00	
1990 Totale	INTERESSI RAVV.OP. IRES	604,00	
1991 Totale	INTERESSI RAVV.OP. IVA	6,61	
2001 Totale	IRES PRIMO ACCONTO	133.997,00	
2002 Totale	IRES SECONDO ACCONTO	251.270,43	
2003 Totale	IRES SALDO		- 8.450,00
3847 Totale	ADD.COM.IRPEF	65,09	
3790 Totale	INTERESSI SU ADD.LE REG.LE IRPEF	7,95	
3796 Totale	RIMB. ADD.LE COMUNALE IRPEF		- 4.772,00
3797 Totale	RIMB. ADD.LE COMUNALE IRPEF		- 2.493,00
3800 Totale	IRAP SALDO		- 41.842,00

TRIBUTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMP. A CREDITO COMP.
3802 Totale	ADD.LE REG.LE IRPEF DA SOSTIT.DI IMPOSTA	207.794,47	
3803 Totale	ADD.LE REG.LE IRPEF	3.950,49	
3805 Totale	Inter. Pag. dilazionato tributi regionali	54,06	
3812 Totale	IRAP PRIMO ACCONTO	50.032,65	
3813 Totale	IRAP SECONDO ACCONTO	75.000,00	
3845 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	1.104,04	
3846 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	2.650,24	
3847 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	30.217,32	
3848 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	70.913,07	
3850 Totale	ALTRI TRIBUTI	1.925,00	
3944 Totale	TARI	1.554,00	
3961 Totale	TASI	15,48	
4730 Totale	IRPEF ACCONTO DA SOST. IMPOSTA	26.735,42	
4731 Totale	IRPEF SALDO DA SOST. IMPOSTA	38.799,62	
6012 Totale	S.DO IVA DIC.	24.141,67	
7085 Totale	SANZ.PEC.RIA IRAP (RAVV.TO OPEROSO)	309,87	
8904 Totale	SANZ. IVA RAVV.TO OPEROSO	724,25	
8906 Totale	SANZIONE SOSTITUTI D'IMPOSTA (RAVV.OPEROSO)	431,41	
8918 Totale	SANZ. PEC. IRES RAVV. OPEROSO	2.189,00	
9001 Totale	GENERICO DA ATTO	223,87	
DM10 Totale	INPS SOMMA A DEBITO MENSILE	6.672.006,00	
INAIL Totale	INAIL	126.654,25	- 46.416,74
VMCF Totale	VISITE FISCALI A CARICO DIPENDENTI ESEGUITE DA INPS	6.770,53	

Altri debiti			
Debiti v/dipendenti per retribuzioni nette			
	+ Saldo inizio anno 2015	1.264.826	
	+ Somme dovute per anno 2015	14.271.726	
	- Somme pagate nell'anno 2015	14.476.687	€ 1.059.865
Dipendenti c/ferie non godute			
	+ Saldo inizio anno 2015	1.967.792	
	+ Somme dovute per anno 2015	162.627	
	- Somme pagate nell'anno 2015		€ 2.130.420
Enti per cessioni del quinto			
	+ Saldo inizio anno 2015	77.523	
	+ Somme dovute per anno 2015	990.943	
	- Somme pagate nell'anno 2015	985.783	€ 82.683
Debiti v/Associazioni sindacali			
	+ Saldo inizio anno 2015	4.846	
	+ Somme dovute per anno 2015	54.419	
	- Somme pagate nell'anno 2015	54.788	€ 4.476
Equitalia c/accantonamenti			
	+ Saldo inizio anno 2015	6.155	
	+ Somme dovute per anno 2015	0	
	- Somme pagate nell'anno 2015	0	€ 6.155
Terzi per trattenute dip.			
	+ Saldo inizio anno 2015	123	
	+ Somme dovute per anno 2015	0	
	- Somme pagate nell'anno 2015	0	€ 123
Debiti diversi			
	+ Saldo inizio anno 2015	3.841	
	+ Somme dovute per anno 2015	7.568	
	- Somme pagate nell'anno 2015		€ 11.408
Totale Altri debiti			€ 3.295.130

COMPOSIZIONE PATRIMONIO NETTO (ART.2427 CO.1 N.7-BIS)

La composizione del Patrimonio netto, la disponibilità delle riserve per operazioni sul capitale, la distribuibilità delle riserve, nonché le utilizzazioni effettuate negli ultimi tre esercizi sono riassunte nei seguenti prospetti:

PATRIMONIO NETTO	DISPONIBILITA'	DISTRIBUIBILITA'	SALDO AL 31/12/2015
I - Capitale sociale	100.000		100.000
IV - Riserva legale	56.378		56.378
V - Riserve statutarie	986.334	986.334	986.334
VIII - Utili portati a nuovo	760.532	760.532	760.532
IX - Utile d'esercizio	321.741	321.741	321.741

Voci di Patrimonio netto	Capitale sociale	Utile (perdite) a nuovo	Riserva Legale	Riserve Statutarie	Riserve straordinarie	Utile d'esercizio	Totale
Saldi al 31/12/2012	100.000		19.806	291.496		186.940	598.242
Aumento di capitale a pagamento							
Distribuzione utile							
Altre variazioni							
Accantonamento a riserve			9.348	177.592		- 186.940	-
Arrotondamenti							
Utile (perdita) dell'esercizio						544.470	544.470
Saldi al 31/12/2013	100.000	-	29.154	469.088	-	544.470	1.142.712
Aumento di capitale a pagamento							
Distribuzione utile							
Altre variazioni							
Accantonamento a riserve			27.224	517.246		- 544.470	
Arrotondamenti							
Utile (perdita) dell'esercizio						760.532	760.532
Saldi al 31/12/2014	100.000	-	56.378	986.334		760.532	1.903.244
Aumento di capitale a pagamento							
Distribuzione utile							
Altre variazioni		760.532				- 760.532	-
Accantonamento a riserve							
Arrotondamenti							
Utile (perdita) dell'esercizio						321.741	321.741
Saldi al 31/12/2015	100.000	760.532	56.378	986.334	-	321.741	2.224.985

4) Il conto economico: i componenti positivi

4.1) Valore della produzione: Ricavi (ART.2427 CO.1 N.10)

I componenti positivi del conto economico sono costituiti dai ricavi per i servizi svolti.

Per ciascuno dei servizi vengono di seguito confrontati gli importi dei ricavi (iva inclusa) e gli importi degli 'ordini di servizio' della ASL FG:

DESCRIZIONE	ORDINI SERVIZIO	RICAVI	DIFFERENZE
AUSILIARIATO E PORTIERATO	A	B	A - B
PO SAN SEVERO	1.601.442	1.593.797	7.645
PO CERIGNOLA	1.984.986	1.984.735	251
PO MANFREDONIA	785.879	782.684	3.195
PO LUCERA	533.646	532.399	1.248
DSS San Severo	411.485	407.827	3.658
DSS SML + VICO G.	333.000	310.790	22.210
DSS Cerignola	278.981	278.149	832
DSS Manfredonia	399.071	392.095	6.976
DSS Lucera (incl. UDT Lucera)	206.684	205.155	1.529
Dip. Farmacia territoriale	236.764	236.500	264
Area Gest. Ris. Fin.	127.000	76.339	50.661
Dip. Riabilitazione	143.700	143.318	382
Dip. Prevenzione	246.952	247.607	- 654
Dip. Dpendenze Patologiche	58.337	57.534	803
Dip. Salute Mentale	65.000	64.585	415
Servizio Veterinario	677.382	498.681	178.701
TOTALE AUSILIARIATO E PORTIERATO	8.090.309	7.812.194	278.115
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI			
Serv. 118 e Ppi: personale	15.242.000	14.969.474	272.526
Trasporti secondari: persone	167.529	164.915	2.614
Trasporti secondari: mezzi	66.000	66.000	-
UDT SANNICANDRO G.CO	600.000	591.312	8.688
UDT VIESTE E VICO DEL G.	853.000	825.074	27.926
TOTALE ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI	16.928.529	16.616.774	311.755
PULIZIA			
Servizi di pulizia e sanificazione	5.852.371	5.852.311	60
TOTALE PULIZIA	5.852.371	5.852.311	60
MANUTENZIONI ORDINARIE			
Manutenzione immobili	2.221.960	2.224.990	- 3.030
Logistica	38.808	38.808	-
Manutenzione verde	37.820	37.820	-
TOTALE MANUTENZIONI ORDINARIE	2.298.588	2.301.618	- 3.030
CONVENZIONI PER TRASPORTI SANITARI			
Convenzione ambulanze e automediche 118	660.000	682.000	- 22.000
TOTALE CONVENZIONI PER TRASPORTI SANITARI	660.000	682.000	- 22.000
PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE C/O CARCERI			
Prestazioni infermieristiche presso carceri		72.640	- 72.640
TOTALE PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE C/O CARCERI		72.640	- 72.640
TOTALE SERVIZI ANNO 2015	33.829.797	33.337.538	492.259

Va precisato che l'effettivo valore della produzione indicato nel 'Conto Economico' ammonta ad euro 31.788.408 giacché correttamente ivi indicato al netto di IVA. Qui viene riportato al lordo di Iva al solo fine di consentire un immediato confronto con i costi dei servizi contenuti nel bilancio di previsione della ASL FG, i cui valori, come noto, sono comprensivi di IVA essendo questa indetraibile (ente pubblico economico).

I Costi effettivamente sostenuti dalla ASL FG per i servizi alla cui produzione sovrintende la Sanitaservice sono stati più bassi (€ 492.259) di quelli definitivamente preventivati.

La differenza prodotta nell'ambito del servizio degli infermieri presso le carceri è dovuta alla mancanza di ordini di servizio per l'anno 2015: la società è stata costretta ad interrompere la fatturazione - ma non il servizio - a partire dal mese di Aprile e pertanto a farsi carico dell'intero costo per gli infermieri operanti presso le strutture di detenzione.

Le prestazioni del servizio E/U 118 si risolvono nell'attività svolta dal personale (infermieri, autisti, soccorritori, o.s.s.) impegnato presso le strutture più dettagliatamente elencate nella Deliberazione DG n. 1963 del 7 dicembre 2011 e alla messa a disposizione di automezzi (autoambulanze e automediche).

Con tale deliberazione, avente ad oggetto "Rideterminazione e Stima dei Costi Sanitaservice", la ASL ha individuato le strutture presso le quali la Sanitaservice è impegnata a fornire i propri servizi a supporto del Servizio Pubblico 118 e Punti di primo intervento di esclusiva competenza della ASL stessa e ha anche stabilito entità e valore delle prestazioni nelle quali si sostanziano i servizi resi dalle diverse figure professionali: infermieri, autisti-soccorritori, soccorritori, operatori socio sanitari.

Nel corso dell'anno 2015 non vi sono state segnalazioni di disservizio, sia dalla Centrale Operativa che dai medici o infermieri (in veste di capi-team), degne di nota. Qualche inconveniente è stato registrato solo relativamente al non sempre puntuale rifornimento delle postazioni dei presidi sanitari e di materiale vario. Nulla, comunque, di particolarmente rilevante.

Le Prestazioni del servizio di ausiliariato

Il corrispettivo per le prestazioni eseguite nel corso del 2015 ammonta ad	€ 7.313.513
al quale va aggiunto il corrispettivo per le prestazioni nel Servizio Veterinario	€ 498.681
Complessivamente	€ 7.812.194

Il corrispettivo è determinato dalla sommatoria delle retribuzioni e relativi oneri degli addetti al servizio. Addetti gerarchicamente subordinati ai responsabili Asl dei reparti, delle aree e dei servizi ove gli stessi prestano la loro opera.

Per attività di ausiliariato qui si intende quella attività svolta a supporto delle attività della Asl, sia quelle tipicamente sanitarie che tecnico-amministrative della Asl di Foggia.

Il corrispettivo in favore Sanitaservice, ovvero il costo sostenuto dalla ASL FG, riguarda il servizio affidato alla Sanitaservice a partire dal 1° novembre 2008. Prima di tale data il servizio è stato eseguito da:

a) Imprese terze, queste:

Ati La Cascina-Naer	cfr. fatture emesse	€ 2.479.332
Consorzio SGM	cfr. fatture emesse	€ 2.153.538
M D S	cfr. fatture emesse	€ 239.760

b) 81 dipendenti Asl andati in pensione fino al 31/12/2012:

costo stimato per difetto (81 x € 32 mila)	€ 2.592.000
Totale costo del servizio prima dell'affidamento a Sanitaservice:	€ 7.464.630

Si noti che il costo del servizio di ausiliario svolto in precedenza dai già dipendenti della ASL FG andrebbe più correttamente incrementato dei costi relativi al personale in pensione nel corso dell'anno (qui non ancora valutato)

Va altresì considerato che due delle precedenti imprese affidatarie del servizio di ausiliario hanno richiesto (e ne hanno diritto) ulteriori somme per revisione prezzi anno 2008 per l'importo di € 270.000

Al fine di un corretto confronto dei costi pre e post Sanitaservice va infine considerato che il costo del servizio prima appaltato a ditte terze va virtualmente incrementato delle somme alle stesse spettanti per revisione prezzi, da ipotizzare (per difetto) in misura non inferiore a quella richiesta per l'anno 2008 (€ 270 mila all'anno).

Le Prestazioni del Servizio di pulizia e sanificazione

Il corrispettivo del servizio (imponibile al netto di IVA) per l'anno 2015 si è attestato a € 4.797.599

Il costo annuo (anno 2008) sostenuto dalla Asl FG è portato dalle fatture emesse dalle ditte precedentemente affidatarie dello stesso servizio. Queste le ditte e il relativo costo:

La Lucente spa	€ 1.612.569	importo imponibile (netto iva)	€ 1.343.808	
Coop. S.Francesco	€ 535.027	importo imponibile (netto iva)	€ 445.856	
Consorzio SGM	€ 2.168.653	importo imponibile (netto iva)	€ 1.807.211	
Coop. S. Antonio	€ 35.520	importo imponibile (netto iva)	€ 29.600	
Consorzio CNS	€ 1.531.706	importo imponibile (netto iva)	€ 1.276.422	€ 4.902.896

La Asl ha pagato un corrispettivo inferiore a quello corrisposto alle ditte esterne nel 2008.

Per un corretto confronto fra il costo sostenuto dall'ASL FG nell'anno 2015 e il costo del servizio 'esternalizzato' va tenuto presente:

- che il costo del servizio, se 'appaltato a terzi', andrebbe incrementato delle maggiori somme dovute a seguito dei rinnovi contrattuali e delle spettanti 'revisioni prezzi';
- che le retribuzioni corrisposte dalla Sanitaservice sono mediamente del 30% più alte di quelle corrisposte dalle precedenti ditte appaltatrici, per effetto anche del rinnovo del ccnl nel frattempo intervenuto;
- che la superficie oggetto di intervento del servizio si è incrementato per le nuove strutture ospedaliere (vedi: Nuovo Plesso Ospedale di San Severo) e per le nuove strutture territoriali (sia distrettuali che dipartimentali), + 20/21 mila mq.

Il conseguimento di tale complessivo risultato, all'evidenza oltremodo positivo, è stato possibile grazie ad un mix di fattori aziendali che hanno consentito alla Sanitaservice di ottimizzarne la performance imprenditoriale.

Strategiche si sono rivelate le concomitanti azioni che hanno interessato sia le risorse umane (coinvolte in un costante crescita professionale: istruzioni sull'uso più idoneo di materiali per la pulizia in relazione alle diverse tipologie di ambienti, istruzioni circa il più appropriato dosaggio dei materiali, istruzioni sull'uso più efficiente delle macchine e delle attrezzature) che le risorse materiali, costituite dall'invidiabile 'parco macchine e attrezzature' del quale si è gradualmente dotata la Sanitaservice.

Altri Servizi

Per i servizi di seguito elencati, l'corrispettivo è determinato dalla sommatoria delle retribuzioni e relativi oneri degli addetti. Addetti gerarchicamente subordinati ai responsabili Asl dei reparti, delle aree e dei servizi ove gli stessi prestano la loro opera.

Servizio di manutenzioni ordinarie	corrispettivo anno 2015	€ 1.860.819
Servizio prestazioni infermieristiche c/o carceri	corrispettivo anno 2015	€ 19.022
Servizio autisti per trasporti secondari	corrispettivo anno 2015	€ 164.915

4.2) Proventi finanziari e Proventi straordinari			
I proventi finanziari sono rappresentati da:			
interessi su c/c bancari		€	890
Totale		€	890
I proventi straordinari sono costituiti da:			
arrotondamenti attivi		€	4.923
sopravvenienze attive ordinarie		€	10.029
sopravvenienze attive ordinarie non imponibili		€	4.141
sopravvenienze attive straordinarie		€	4.797
Totale		€	23.890

Gli arrotondamenti attivi, così come quelli passivi esposti in seguito, derivano da minori somme da arrotondamento concernenti principalmente a le retribuzioni e gli oneri sociali.

Tra i proventi straordinari non vi sono voci significative degne di nota: la maggior parte delle sopravvenienze attive è riconducibile a rimborsi assicurativi per sinistri ed a rettifiche contabili riferite a costi di competenza dell'esercizio precedente.

5) Il conto economico: i componenti negativi

I componenti negativi sono indicati dettagliatamente nel conto economico. La loro denominazione coincide con quella del 'sottoconto' del piano dei conti adottato dall'azienda. In ogni sottoconto sono state rilevate le operazioni illustrate dai relativi documenti contabili (cfr. allegato 'partitativo contabile').

5.1) Costi della produzione

I "costi della produzione" riguardano tutti quei costi concernenti il "valore della produzione". Fra essi non sono pertanto compresi gli oneri finanziari, gli oneri straordinari e le imposte d'esercizio.

Queste le voci che compongono i "costi della produzione":

- 5.1.1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
- 5.1.2) Servizi
- 5.1.3) Godimento beni di terzi
- 5.1.4) Personale dipendente
- 5.1.5) Ammortamenti e svalutazioni
- 5.1.6) Variazioni delle rimanenze (materiale per il servizio di pulizie)
- 5.1.7) Accantonamenti (per investimenti)
- 5.1.8) Oneri diversi di gestione

In omaggio alle indicazioni OIC (Organismo Italiano Contabilità) sotto le voci costituenti i 'costi della produzione' sono state sussunte le sottovoci (sottoconti contabili) meglio illustrate qui di seguito.

5.1.1) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La voce include le seguenti sottovoci:

Materiali per servizio di pulizia	€	302.896		
Cancelleria	€	8.049		
Materiali di consumo	€	-		
Carburanti e lubrificanti	€	199.302		
Piccolo hardware di supporto	€	4.194		
Indumenti di lavoro	€	147.418		
Medicinali e materiale di infermeria	€	11.119		
Materiali per manutenzioni	€	3.434		
Materiali per servizio manutenzioni	€	409		
Beni inf. € 516	€	9.486		
				686.307

Le voci che registrano significative differenze rispetto all'anno precedente sono:

Carburanti e lubrificanti, il cui costo è cresciuto di € 12.785 per via della ulteriore implementazione del parco autoveicoli per il servizio 118 (autoambulanze ed automediche);

Materiali per servizio di pulizia, il cui costo si eleva di € 28.353 in conseguenza dell'aumentata superficie degli immobili oggetto della pulizia.

5.1.2) Costi per servizi				
La voce include le seguenti sottovoci:				
Servizi infermieristici forniti da terzi	€	1.426.857		
Servizi di pulizia forniti da terzi	€	74.110		
Manutenzioni	€	179.207		
Vigilanza	€	846		
Servizi veri industriali	€	1.464		
Altre spese per la produzione di servizi	€	29.200		
Servizi traslochi (previa pulizia straordinaria)	€	219.905		
Pasti UUDDTT	€	156.108		
Manutenzione del verde	€	20.200		
Assicurazione infortuni addetti	€	61.980		
Assicurazione per responsabilità civile addetti	€	20.539		
Assicurazione autoambulanze	€	82.935		
Assicurazione automezzi	€	7.312		
Assicurazione auto parzialmente deducibili	€	2.458		
Assicurazione auto in uso ai dipendenti	€	19.421		
Spese trasferte	€	12.234		
Emolumenti organi sociatari	€	107.900		
Spese postali	€	763		
Spese telefoniche	€	9.161		
Spese per servizi bancari	€	2.359		
Altre assicurazioni	€	49.627		
Spese legali	€	63.551		
Spese per servizi amministrativi	€	94.624		
Spese per consulenze	€	15.136		
Spese per energia elettrica	€	841		
Servizi ass.za sanitaria e oneri della sicurezza	€	67.611		
Visite fiscali a dipendenti	€	7.121		
Pedaggi autostradali	€	7.659		
Riscaldamento uffici	-€	143		
Spese aggiornamento e formazione	€	854		
Spese per lavoro interinale - costo servizio	€	274.401		
Spese per assistenza software	€	9.089		
				€ 3.025.328

5.1.3) Costi per godimento di beni di terzi							
Leasing autoambulanze		325.788					
Leasing con servizi ambulanze		220.807					
Canoni di locazione		7.200					
Nolo a freddo autoambulanze		59.554					
Leasing doppio		2.866					
						616.215	

A tal riguardo ci preme evidenziare la riduzione del ricorso al noleggio di mezzi di terzi a favore di automezzi nuovi in locazione finanziaria con opzione di riscatto nell'ambito di una strategia rivolta ad ottenere a medio termine un parco veicoli più efficiente e meglio attrezzato in grado di migliorare il servizio 118, il contenimento dei costi e la patrimonializzazione della società mediante l'acquisizione dei suddetti mezzi. Inoltre l'ultimo lotto di autoambulanze è stato acquisito con la formula del leasing con servizi – che comprende le manutenzioni ordinarie e straordinarie, nonché il cambio gomme, per ogni veicolo – allo scopo di contenere l'insidiosa variabilità dei costi di manutenzione su veicoli che, per via del servizio svolto e delle sollecitazioni cui sono sottoposti, richiedono una meticolosa manutenzione programmata e frequenti interventi di riparazione per essere mantenuti in piena efficienza.

5.1.4) Costi per personale dipendente							
La voce include le seguenti sottovoci:							
a) Salari e stipendi			19.238.681				
b) Oneri sociali			5.497.016				
c) Indennità tfr			1.127.322				
e) Altri costi (aggiornamenti professionali)			3.733				
						€ 25.866.753	

Occorre precisare che nella voce B9) a) sono ricompresi sia l'accantonamento per l'anno 2015 al Fondo ferie non godute per tutti i dipendenti (€ 162.627) sia il costo per i lavoratori interinali (€ 1.863.568) impegnati principalmente nei servizi di pulizia e di supporto al servizio veterinario cui si è fatto ricorso a seguito di ulteriori richieste di servizi da parte della Asl che la società non era in grado di soddisfare col solo personale interno.

5.1.5) Costi per ammortamenti e svalutazioni

La voce include le seguenti sottovoci:	Valore dei beni	Ammortamento
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali		
PROGRAMMI SOFTWARE	€ 28.559	€ 3.808
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		
attrezzature industriali e commerciali (macchine ed attrezzi)	€ 293.797	€ 33.990
attrezzatura varia e minuta	€ 233.451	€ 78.981
macchine d'uff. elettromeccaniche ed elettroniche	€ 89.891	€ 11.262
mobili, arredi e attrezzature d'ufficio	€ 162.269	€ 17.938
stigliature/armadietti e simili	€ 18.240	€ 1.824
autovetture	€ 341.080	€ 54.867
automezzi industriali	€ 521.574	€ 58.290
Totale ammortamenti		€ 260.959

N.B.: LE PERCENTUALI DI AMMORTAMENTO SONO RISPETTOSE DI QUELLE FISCALMENTE PREVISTE E RIDOTTE AL 50% PER I BENI NUOVI ACQUISITI NEL 2015

5.1.6) Variazione delle rimanenze

La variazione di rimanenze di materiale per il servizio pulizie rilevata a fine 2015 rispetto al saldo di inizio esercizio è positiva e pari ad € 7.879

5.1.7) Accantonamenti

Per l'anno 2015 - in mancanza di indicazioni in merito del DG ASL FG - non è stato effettuato alcun accantonamento per i futuri investimenti da destinare all'acquisizione di beni strumentali: invitiamo questa assemblea a valutarne l'opportunità tenendo conto di eventuali implementazioni dei servizi svolti o di nuovi compiti che la medesima voglia assegnarci.

5.1.8) Oneri diversi di gestione

La voce include le seguenti sottovoci:			
Tasse di cc. gg. ed altre imposte	€	4.435	
Imposte non deducibili	€	162.855	
Iva non detraibile	€	30.395	
Libri e abbonamenti	€	4.907	
Ammende, multe, oblazioni	€	10.507	
Spese di rappresentanza (omaggi ai dipendenti)	€	3.173	
Diritto annuale CCIAA	€	1.925	
Altre spese e perdite	€	34.670	
Spese e perdite non deducibili	€	57.589	
Altri acquisti non deducibili	€	18	
Erogazioni liberali	€	5.480	
Totale			€ 315.952

5.2) Oneri finanziari e Oneri straordinari (ART.2427 CO.1 N.10 E N.13)

Gli oneri finanziari sono esclusivamente rappresentati da:		
interessi passivi bancari		1480
altri interessi passivi		4805
interessi pagamento rateale imposte		180
Totale		€ 6.466
Gli oneri straordinari sono portati da:		
arrotondamenti passivi	€	4.952
sopravvenienze passive straord.	€	184.327
Totale		€ 189.279

Le sopravvenienze passive sono riconducibili principalmente alla rettifica di errori dell'anno precedente ed a costi di competenza di anni precedenti rilevati nel 2015; in particolare:

- sono state registrate diverse fatture di Telepass spa ed Autostrade spa del 2014 pervenute in forte ritardo per via del mutamento delle modalità di recapito da cartaceo ad elettronico (email);
- sono stati versati contributi alla Gestione Separata Enpapi dovuti per le collaborazioni occasionali di infermieri nelle annualità 2013 e 2014;
- è stato versata tardivamente una parte dell'acconto Irap per il 2013;
- sono stati pagati avvisi bonari ed una cartella esattoriale riferiti ad imposte di annualità pregresse.

5.3) Le imposte dell'esercizio

IRES		
UTILE D'ESERCIZIO		321.741,00
IRES		358.257,00
IRAP		173.809,00
UTILE D'ESERCIZIO ANTE IMPOSTE		853.807,00
VARIAZIONI IN AUMENTO		
302001	CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER AUTO USO PROM. DIP.	10.433,30
302003	CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTO PARZ.DED. (20%)	1.129,82
302022	ALTRI ACQUISTI NON DEDUCIBILI	18,08
304016	ALTRE SPESE PER LA PRODUZIONE DI SERVIZI	62,50
304020	MANUTENZIONI AUTO USO PROM. DIP.	5.265,14
305062	ASSICURAZIONI AUTO PARZ. DED.	1.966,42
305069	ASSICURAZIONI AUTO USO PROM. DIP.	5.826,26
306011	SPESE TELEFONICHE	302,19
306012	SPESE TELEFONINI	1.530,02
306020	ALTRE SPESE VIAGGIO, VITTO, ALLOGGIO	50,00
306079	PEDAGGI AUTOSTRADALI	2.297,40
316016	AMM.TO MOBILI, ARREDI E ATTR.	7,96
316017	AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTR.	55,77
316019	AMM.TO AUTOVETTURE	13.673,34
323013	PRO-RATA IVA INDETRAIBILE	60,71
323016	IMPOSTE INDEDUCIBILI	162.854,70
323018	TASSE DI POSSESSO AUTO USO PROM. DIP.	656,20
324002	SPESE DI RAPPRESENTANZA	268,18
324010	AMMENDE, MULTE, OBLAZIONI E MANCE	10.507,11
324018	ALTRE SPESE E PERDITE	31.149,41
324021	ALTRE SPESE E PERDITE NON DEDUCIBILI	57.588,93
352001	IMPOSTE INDED. RELATIVE AD ES. PREC.	51.025,23
353004	EROGAZIONI LIBERALI INDEDUCIBILI	1.000,00
353008	SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE	133.301,74
	TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO	491.030,40
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE		
408028	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE NON IMP.	4.141,27
442001	SOPRAVV. ATT. STRAORD. (ERRORI PREC. ES.)	328,13
	ACE	34.879,04
	DEDUZIONE FORFETARIA 10% IRAP	-
	SUPERAMMORTAMENTI	2.736,25
	TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	42.084,70
IMPONIBILE IRES		1.302.752,70
IRES 27,5%		358.256,99

IRAP		
UTILE D'ESERCIZIO		321.741
IRES		358.257
IRAP		173.809
UTILE D'ESERCIZIO ANTE IMPOSTE		853.807
VARIAZIONI IN AUMENTO		
ONERI FINANZIARI SU LEASING		65.618
306031 SPESE PER LAVORO INTERINALE ADECCO - RIMB. ONERI		1.863.568
310001 SALARI E STIPENDI		17.212.486
310004 DIPENDENTI FERIE NON GODUTE		162.627
311001 ONERI INPS		5.375.573
311002 ONERI INAIL		116.178
311008 ONERI PREVINDAI		5.265
312001 INDENNITA' PER TFR		1.127.322
323016 IMPOSTE INDEDUCIBILI		162.855
324010 AMMENDE, MULTE, OBLAZIONI		10.507
324020 SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
324021 ALTRE SPESE E PERDITE NON DEDUCIBILI		57.589
331002 INTERESSI ED ONERI SU DEB. V/BANCHE		1.480
331010 INTERESSI SU POSTICIPATO PAGAMENTO		1.504
331013 INTERESSI ED ONERI SU ALTRI DEBITI		637
331020 ONERI ACCESSORI SU FIN.		180
331032 MAGGIORAZIONE 0,4% SU IMPOSTE		2.664
352001 IMPOSTE INDED. RELATIVE AD ES.PREC.		51.025
353004 EROGAZIONI LIBERALI INDEDUCIBILI		1.000
353008 SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE		133.302
TOTALE VAR. IN AUMENTO		26.351.382
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE		
408028 SOPRAVV. ATT. ORD. NON IMP.		4.141
442001 SOPRAVV. ATT. STR. (ERRORI PREC. ES.)		4.797
419006 INTERESSI DA DEPOSITI BANCARI		0
419021 INTERESSI SU C.C. BANCARIO		850
COSTO DEL PERSONALE DISTACCATO PRESSO TERZI		289.664
TOTALE VAR. IN DIMINUZIONE		299.452
DEDUZIONI IRAP PER PERSONALE NON DISTACCATO PRESSO ASL		
DEDUZIONE INAIL		115.265
DEDUZIONE FORFETARIA		7.301.000
CONTRIB. PREV.		4.570.976
SPESE APPRENDISTI, DISABILI, FORMAZ.LAV., R&S		1.081.675
COSTO RESIDUO DED.		10.256.839
ECCEDENZE DEDUZIONI SU RETRIBUZIONI	-	51.492
TOTALE DEDUZIONI EXTRACONTABILI		23.274.264
DEDUZIONE INAIL SPETTANTE PER LAVORATORI ADECCO		25.479
IMPONIBILE IRAP		3.605.994
IRAP AL 4,82%		173.809

Numero medio dei dipendenti ripartito per categoria (ART.2427 CO.1 N.15)

La società ha avuto un numero medio di dipendenti nel corso dell'anno pari a 766 così suddivisi:

Impiegati 39

Operai 727

Finanziamenti dei soci (ART.2427 co.1 n.19-BIS)

Non sono presenti.

Patrimoni e/o finanziamenti destinati ad uno specifico affare (ART.2427 CO.1 N.20 E 21)

Non sussistono.

Contratti di leasing finanziario (ART.2427 CO.1 N.22)

La società, nel dotarsi del parco autoveicoli per l'espletamento del servizio 118, ha fatto ricorso in buona parte a contratti di leasing sottoscritti con le società Iveco Finanziaria spa (ora CNH Industrial) e Sava FGA capital spa (ora FCA BANK); di seguito il dettaglio per singolo contratto:

CONTRATTO N. 15008801		OGGETTO:	5 VEICOLI			
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE						94.092
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA						9.595
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO						136.125
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO						90.750
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO						226.875
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		363.000	(comprende l'iva indetraibile)	
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO		
2013	12,50%	45.375	45.375	317.625		
2014	25,00%	90.750	136.125	226.875		
2015	25,00%	90.750	226.875	136.125		
2016	25,00%	90.750	317.625	45.375		
2017	12,50%	45.375	363.000	-		

CONTRATTO N. 15008870		OGGETTO:	AUTOAMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					737
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					452
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					19.203
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					12.802
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					32.005

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 51.207 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2013	12,50%	6.401	6.401	44.806
2014	25,00%	12.802	19.203	32.005
2015	25,00%	12.802	32.005	19.203
2016	25,00%	12.802	44.806	6.401
2017	12,50%	6.401	51.207	-

CONTRATTO N. 15008869		OGGETTO:	AMBULANZA USATA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					181
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					367
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					11.217
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					11.217
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					33.650

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 44.867 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2013	25,00%	11.217	11.217	33.650
2014	25,00%	11.217	22.433	22.433
2015	25,00%	11.217	33.650	11.217
2016	25,00%	11.217	44.867	-

CONTRATTO N. 15010538		OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					23.699
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					2.224
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					31.763
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					21.175
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					52.938

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 84.700 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2013	12,50%	10.588	10.588	74.113
2014	25,00%	21.175	31.763	52.938
2015	25,00%	21.175	52.938	31.763
2016	25,00%	21.175	74.113	10.588
2017	12,50%	10.588	84.700	-

CONTRATTO N.	15010539		OGGETTO:	AMBULANZA			
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE							23.699
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							2.224
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							31.763
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							21.175
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							52.938
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO			VALORE FORNITURA		84.700	(comprende l'iva indetraibile)	
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO			
2013	12,50%	10.588	10.588	74.113			
2014	25,00%	21.175	31.763	52.938			
2015	25,00%	21.175	52.938	31.763			
2016	25,00%	21.175	74.113	10.588			
2017	12,50%	10.588	84.700	-			

CONTRATTO N.	15009567		OGGETTO:	AMBULANZA			
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE							27.984
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							3.285
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							25.680
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							17.120
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							42.799
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO			VALORE FORNITURA		68.479	(comprende l'iva indetraibile)	
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO			
2013	12,50%	8.560	8.560	59.919			
2014	25,00%	17.120	25.680	42.799			
2015	25,00%	17.120	42.799	25.680			
2016	25,00%	17.120	59.919	8.560			
2017	12,50%	8.560	68.479	-			

CONTRATTO N.	7044162		OGGETTO:	AMBULANZA			
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE							25.659
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							2.270
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							27.134
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							45.224
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO			VALORE FORNITURA		72.358	(comprende l'iva indetraibile)	
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO			
2013	12,50%	9.045	9.045	63.313			
2014	25,00%	18.090	27.134	45.224			
2015	25,00%	18.090	45.224	27.134			
2016	25,00%	18.090	63.313	9.045			
2017	12,50%	9.045	72.358	-			

CONTRATTO N. 7045184		OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					38.937
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					3.623
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					27.134
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					45.224
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		72.358	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2013	12,50%	9.045	9.045	63.313	
2014	25,00%	18.090	27.134	45.224	
2015	25,00%	18.090	45.224	27.134	
2016	25,00%	18.090	63.313	9.045	
2017	12,50%	9.045	72.358	-	

CONTRATTO N. 7045183		OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					38.937
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					3.351
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					27.134
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					45.224
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		72.358	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2013	12,50%	9.045	9.045	63.313	
2014	25,00%	18.090	27.134	45.224	
2015	25,00%	18.090	45.224	27.134	
2016	25,00%	18.090	63.313	9.045	
2017	12,50%	9.045	72.358	-	

CONTRATTO N. 7044685		OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					36.651
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					3.229
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					27.134
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					45.224
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		72.358	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2013	12,50%	9.045	9.045	63.313	
2014	25,00%	18.090	27.134	45.224	
2015	25,00%	18.090	45.224	27.134	
2016	25,00%	18.090	63.313	9.045	
2017	12,50%	9.045	72.358	-	

CONTRATTO N. 7044687		OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					36.651
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					3.229
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					27.134
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					45.224
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		72.358	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2013	12,50%	9.045	9.045	63.313	
2014	25,00%	18.090	27.134	45.224	
2015	25,00%	18.090	45.224	27.134	
2016	25,00%	18.090	63.313	9.045	
2017	12,50%	9.045	72.358	-	

CONTRATTO N. 7044686		OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					36.651
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					3.229
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					27.134
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					45.224
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		72.358	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2013	12,50%	9.044,75	9.044,75	63.313,25	
2014	25,00%	18.089,50	27.134,25	45.223,75	
2015	25,00%	18.089,50	45.223,75	27.134,25	
2016	25,00%	18.089,50	63.313,25	9.044,75	
2017	12,50%	9.044,75	72.358,00	-	

CONTRATTO N. 7044684		OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					36.650,92
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					3.229
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					27.134
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					45.224
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		72.358	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2013	12,50%	9.045	9.045	63.313	
2014	25,00%	18.090	27.134	45.224	
2015	25,00%	18.090	45.224	27.134	
2016	25,00%	18.090	63.313	9.045	
2017	12,50%	9.045	72.358	-	

CONTRATTO N.	7043504	OGGETTO:	DOBLO'		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					14.029,53
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					980
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					10.064
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					6.710
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					16.774
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		26.838	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2013	12,50%	3.355	3.355	23.484	
2014	25,00%	6.710	10.064	16.774	
2015	25,00%	6.710	16.774	10.064	
2016	25,00%	6.710	23.484	3.355	
2017	12,50%	3.355	26.838	0	

CONTRATTO N.	7056960	OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					43.374,19
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					3.308
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					41.050
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					16.420
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					24.630
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		65.680	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2014	12,50%	8.210	8.210	57.470	
2015	25,00%	16.420	24.630	41.050	
2016	25,00%	16.420	41.050	24.630	
2017	25,00%	16.420	57.470	8.210	
2018	12,50%	8.210	65.680	-	

CONTRATTO N	7057408	OGGETTO:	AMBULANZA		
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE					43.374,20
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					3.308
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					41.050
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					16.420
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					24.630
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA		65.680	(comprende l'iva indetraibile)
ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO	
2014	12,50%	8.210	8.210	57.470	
2015	25,00%	16.420	24.630	41.050	
2016	25,00%	16.420	41.050	24.630	
2017	25,00%	16.420	57.470	8.210	
2018	12,50%	8.210	65.680	-	

CONTRATTO N. 7057739 OGGETTO: AMBULANZA
 VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE 43.374,19
 QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA 3.308
 VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO 41.050
 AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO 16.420
 FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 24.630

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 65.680 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2014	12,50%	8.210	8.210	57.470
2015	25,00%	16.420	24.630	41.050
2016	25,00%	16.420	41.050	24.630
2017	25,00%	16.420	57.470	8.210
2018	12,50%	8.210	65.680	-

CONTRATTO N. 7057406 OGGETTO: AMBULANZA
 VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE 48.154,37
 QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA 3.438
 VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO 41.050
 AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO 16.420
 FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 24.630

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 65.680 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2014	12,50%	8.210	8.210	57.470
2015	25,00%	16.420	24.630	41.050
2016	25,00%	16.420	41.050	24.630
2017	25,00%	16.420	57.470	8.210
2018	12,50%	8.210	65.680	-

CONTRATTO N. 7057405 OGGETTO: AMBULANZA
 VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE 49.075,52
 QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA 2.606
 VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO 57.470
 AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO 8.210
 FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 8.210

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 65.680 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2015	12,50%	8.210	8.210	57.470
2016	25,00%	16.420	24.630	41.050
2017	25,00%	16.420	41.050	24.630
2018	25,00%	16.420	57.470	8.210
2019	12,50%	8.210	65.680	-

CONTRATTO N. 7060761 OGGETTO: AMBULANZA
 VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE 52.829,65
 QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA 2.091
 VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO 57.470
 AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO 8.210
 FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 8.210

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 65.680 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2015	12,50%	8.210	8.210	57.470
2016	25,00%	16.420	24.630	41.050
2017	25,00%	16.420	41.050	24.630
2018	25,00%	16.420	57.470	8.210
2019	12,50%	8.210	65.680	-

CONTRATTO N. 7060762 OGGETTO: AMBULANZA
 VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE 52.829,65
 QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA 2.091
 VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO 57.470
 AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO 8.210
 FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 8.210

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 65.680 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2015	12,50%	8.210	8.210	57.470
2016	25,00%	16.420	24.630	41.050
2017	25,00%	16.420	41.050	24.630
2018	25,00%	16.420	57.470	8.210
2019	12,50%	8.210	65.680	-

CONTRATTO N. 7060763 OGGETTO: AMBULANZA
 VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE 52.829,65
 QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA 2.091
 VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO 57.470
 AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO 8.210
 FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 8.210

PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO VALORE FORNITURA 65.680 (comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2015	12,50%	8.210	8.210	57.470
2016	25,00%	16.420	24.630	41.050
2017	25,00%	16.420	41.050	24.630
2018	25,00%	16.420	57.470	8.210
2019	12,50%	8.210	65.680	-

CONTRATTO N.	7060766	OGGETTO:	AMBULANZA	
VALORE ATTUALE DELLE RATE DI CANONE NON SCADUTE				52.829,65
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA				2.091
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO				57.470
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO				8.210
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO				8.210
PIANO AMMORTAMENTO SIMULATO		VALORE FORNITURA	65.680	(comprende l'iva indetraibile)

ANNO	% AMM.TO	QUOTA	F.DO AMM.TO	VAL.NETTO
2015	12,50%	8.210	8.210	57.470
2016	25,00%	16.420	24.630	41.050
2017	25,00%	16.420	41.050	24.630
2018	25,00%	16.420	57.470	8.210
2019	12,50%	8.210	65.680	-

Si precisa che i contratti di leasing nn.7056960, 7057408, 7057739, 7057406, 7057405, 7060766, 7060763, 7060762, 7060761, sottoscritti tra il 2014 ed il 2015, includono anche i servizi di manutenzione ordinaria e straordinaria (compreso il cambio gomme stagionale). Vengono sopra riportati per completezza d'informazione ma in verità i dati richiesti dal Codice Civile in N.I. non ci paiono del tutto idonei a rappresentare in maniera corretta l'essenza di questi particolari contratti nei quali la fruizione di servizi certamente rilevanti si affianca alla possibilità dell'eventuale acquisizione a medio termine dell'autoveicolo.

Operazioni con parti correlate (ART.2427 co.1 n.22-BIS)

La società non ha effettuato operazioni con parti correlate (nell'accezione prevista dall'art.2427, comma 2 del C.C.) per importi di rilievo od a condizioni che si discostino da quelle di mercato.

Operazioni fuori bilancio (ART.2427 CO.1 N.22-TER)

Non sono presenti.

Rendiconto Finanziario

Il rendiconto finanziario è uno strumento che presenta le cause di variazione, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute in un determinato esercizio e consente di valutare la situazione finanziaria della società e nell'esercizio e la sua evoluzione negli esercizi successivi in quanto permette di valutare:

- Le disponibilità liquide prodotte/assorbite dalla gestione reddituale e le modalità di impegno/copertura;
- La capacità della società di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- La capacità della società di autofinanziarsi;

Nella Lettura del sottostante Rendiconto occorre tener comunque presente che la gestione finanziaria della Sanitaservice ASL FG srl è riconducibile ad un modello assai semplice - basato unicamente sull'autofinanziamento - in cui i flussi di cassa in entrata sono legati all'incasso delle fatture emesse nei confronti dell'unico committente ASL FG e la maggior parte degli esborsi sono dovuti al pagamento di salari/stipendi, imposte e contributi previdenziali.

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)

<u>Utile (perdita) dell'esercizio</u>	<u>€ 321.741</u>
<u>Imposte sul reddito</u>	<u>€ 532.066</u>
<u>Interessi passivi/(interessi attivi)</u>	<u>€ 5.576</u>
<u>(Dividendi)</u>	<u>€ 0</u>
<u>(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività/compenti straordinarie</u>	<u>€ 165.390</u>

1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione **€ 1.024.773**

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

<u>Accantonamenti ai fondi</u>	<u>€ 1.127.322</u>
<u>Ammortamenti delle immobilizzazioni</u>	<u>€ 260.960</u>
<u>Svalutazioni per perdite durevoli di valore</u>	<u>€ 0</u>
<u>Altre rettifiche per elementi non monetari</u>	

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn **€ 1.388.282**

Variazioni del capitale circolante netto

<u>Decremento/(incremento) delle rimanenze</u>	<u>-€ 194</u>
<u>Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti</u>	<u>€ 208.239</u>
<u>Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori</u>	<u>-€ 174.716</u>
<u>Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi</u>	<u>€ 34.776</u>
<u>Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi</u>	<u>€ 0</u>
<u>Altre variazioni del capitale circolante netto</u>	<u>-€ 1.708.406</u>

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn **-€ 1.640.301**

<u>Altre rettifiche</u>	
<u>Interessi incassati/(pagati)</u>	<u>-€ 5.576</u>
<u>(Imposte sul reddito pagate)</u>	<u>-€ 897.697</u>
<u>Dividendi incassati</u>	<u>€ 0</u>
<u>Utilizzo dei fondi</u>	<u>-€ 1.216.857</u>

4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche **-€ 2.120.130**

Flusso finanziario della gestione reddituale (A) **-€ 1.347.376**

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

<u>Immobilizzazioni materiali</u>	<u>-€ 617.131</u>
<u>(Investimenti)</u>	<u>€ 617.131</u>
<u>Prezzo di realizzo disinvestimenti</u>	<u>€ 0</u>

<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	<u>€ 0</u>
<u>(Investimenti)</u>	<u>€ 0</u>
<u>Prezzo di realizzo disinvestimenti</u>	<u>€ 0</u>

<u>Immobilizzazioni finanziarie</u>	<u>€ 0</u>
<u>(Investimenti)</u>	<u>€ 0</u>
<u>Prezzo di realizzo disinvestimenti</u>	<u>€ 0</u>

<u>Attività Finanziarie non immobilizzate</u>	<u>€ 2.217.591</u>
(Investimenti)	€ 0
<u>Prezzo di realizzo disinvestimenti</u>	<u>€ 2.217.591</u>
<u>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</u>	<u>€ 1.600.460</u>

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

<u>Incremento (decremento) debiti a breve verso banche</u>	€ 0
<u>Accensione finanziamenti</u>	€ 0
<u>Rimborso finanziamenti</u>	€ 0

Mezzi propri

<u>Aumento di capitale a pagamento</u>	€ 0
<u>Cessione (acquisto) di azioni proprie</u>	€ 0
<u>Dividendi (e acconti su dividendi) pagati</u>	-€ 1
<u>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</u>	<u>-€ 1</u>

<u>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)</u>	<u>€ 253.083</u>
<u>Disponibilità liquide al 1 gennaio 2015</u>	<u>€ 1.801.056</u>
<u>Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015</u>	<u>€ 2.054.139</u>

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

La società è soggetta alla direzione e coordinamento della Asl Foggia con sede a Foggia in Piazza della Libertà n.1.

IL PRESENTE BILANCIO E' VERO E REALE E CORRISPONDE ALLE SCRITTURE CONTABILI.

FOGGIA, 31 dicembre 2015

SANITASERVICE SRL

L'A.U. DOTT. ANTONIO DI BIASE

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Foggia autorizzata con provvedimento prot. 9138/98/2T estesa agli atti e/o documenti trasmessi per via telematica con nota prot. 9973/575/2001 Rep.2T del 07/12/2001 del Ministero delle Finanze – Agenzia delle Entrate – Dir. Reg.le per la Puglia Sez. staccata di Foggia.

Il sottoscritto di Biase Antonio in qualità di amministratore, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.p.r. 445/2000 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo Decreto per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la corrispondenza delle copie dei documenti allegati ai documenti conservati agli atti della società”.

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositi presso la società.

"Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R.445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese”

L'A.U. DOTT. ANTONIO DI BIASE