

SANITASERVICE ASL FG SRL A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2014

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA DELLA LIBERTA 1 FOGGIA
Codice Fiscale	03600140713
Numero Rea	
P.I.	03600140713
Capitale Sociale Euro	100.000
Forma giuridica	SOCIETA A RESPONSABILITA LIMITATA
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

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	9.639	15.351
Totale immobilizzazioni immateriali	9.639	15.351
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	299.760	160.823
4) altri beni	296.642	84.808
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	184.196	171.900
Totale immobilizzazioni materiali	780.598	417.531
Totale immobilizzazioni (B)	790.237	432.882
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	7.685	5.900
Totale rimanenze	7.685	5.900
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.016.505	3.094.531
Totale crediti verso clienti	6.016.505	3.094.531
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.411	93.411
Totale crediti verso controllanti	93.411	93.411
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.056.931	1.232.150
Totale crediti tributari	1.056.931	1.232.150
5) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.866	13.866
Totale crediti verso altri	13.866	13.866
Totale crediti	7.180.713	4.433.958
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli.	370.485	370.078
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	370.485	370.078
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.800.454	3.420.795
3) danaro e valori in cassa	602	2.157
Totale disponibilità liquide	1.801.056	3.422.952
Totale attivo circolante (C)	9.359.939	8.232.888
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	255.748	309.301
Totale ratei e risconti (D)	255.748	309.301
Totale attivo	10.405.924	8.975.070
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	100.000	100.000
IV - Riserva legale		
	56.378	29.154
V - Riserve statutarie		
	986.334	469.088

IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	544.470	760.532
Totale patrimonio netto	1.903.244	1.142.712
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	107.972	91.372
3) altri	2.078.011	2.078.011
Totale fondi per rischi ed oneri	2.185.983	2.169.383
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	565.712	317.002
Totale debiti verso fornitori	565.712	317.002
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.299.792	1.289.768
Totale debiti tributari	1.299.792	1.289.768
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.126.088	1.123.186
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.126.088	1.123.186
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.325.105	2.933.020
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.130.420	-
Totale altri debiti	3.325.105	2.933.020
Totale debiti	6.316.697	5.662.976
Totale passivo	10.405.924	8.975.070

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	29.837.339	28.250.783
Totale valore della produzione	29.837.339	28.250.783
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	641.616	433.812
7) per servizi	2.674.563	1.879.716
8) per godimento di beni di terzi	449.223	421.838
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	17.723.251	16.301.449
b) oneri sociali	5.323.899	5.108.879
c) trattamento di fine rapporto	1.111.052	1.069.667
e) altri costi	6.284	1.126.974
Totale costi per il personale	24.164.486	23.606.969
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.712	5.712
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	116.496	52.896
Totale ammortamenti e svalutazioni	122.208	58.608
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.685	(1.785)
13) altri accantonamenti	-	300.000
14) oneri diversi di gestione	112.416	169.051
Totale costi della produzione	28.156.828	26.871.779
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.680.512	1.379.004
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	2.724	135
Totale proventi diversi dai precedenti	2.724	135
Totale altri proventi finanziari	31.284	135
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.552	21
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.552	21
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	29.732	114
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	58.788	103.252
Totale proventi	58.788	103.252
21) oneri		
altri	13.370	111.493
Totale oneri	13.370	111.493
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	45.418	(8.241)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.424.536	1.702.002
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	880.066	941.470
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	880.066	941.470
23) Utile (perdita) dell'esercizio	544.470	760.532

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo italiano di contabilità.

Nota Integrativa Attivo

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.

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 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.

Nota Integrativa parte finale

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.

L'AMMINISTRATORE
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 31/12/2014: 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 2014 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 2014 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 31/12/2013	Incrementi 2014 (acquisti)	Decrementi 2014 (dismissioni)	F. amm. al 31/12/2013	Ammortamenti 2014	Rettifiche F. Amm.	Valori al 31 dicembre 2014	Fondo ammortamento
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:								
Costi di costituzione e impianto	3.460			3.460			3.460	3.460
Programmi software (in licenza d'uso)	28.559	-		13.208	5.712		28.559	18.919
TOT. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	32.019	-	-	16.668	5.712		32.019	22.379
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:								
MACCHINE E ATTREZZI	227.029	30.957	-	75.141	31.766	-	257.986	106.906
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	6.593	168.122	-	5.841	34.265	-	174.716	40.106
STIGLIATURE / ARMADIETTI / SIMILI	10.896	7.344	-	2.713	1.457	-	18.240	4.170
MACCHINE D'UFFICIO	38.975	14.700	-	22.945	7.734	-	53.675	30.679
MOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE D'UFFICIO	48.752	87.366	-	11.267	11.438	-	136.118	22.705
AUTOVEETTURE	83.085	90.191	38.750	57.293	21.191	- 38.750	134.525	39.734
AUTOMEZZI INDUSTRIALI	22.003	72.712	11.001	16.502	8.646	- 6.876	83.713	18.273
<i>arrotondamenti</i>								
TOT. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	437.333	471.393	49.751	191.702	116.497	- 45.626	858.974	262.572
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI								
ACCONTI PER ACQUISIZIONE B.S.	17.190	12.295					184.195	
TOT. IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	17.190	12.295	-				184.195	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	641.251	483.688	49.751	208.369	122.208	- 45.626	1.075.187	284.952

La voce "Immobilizzazioni in corso e Acconti" è costituita da somme anticipate per acquisire sette autoambulanze (allo scopo di implementare il parco mezzi per il Servizio di trasporto e soccorso 118 con il duplice obiettivo di ridurre il ricorso al nolo a freddo di mezzi di terzi - e dunque i relativi costi - e rendere più sicuro ed efficiente il servizio stesso grazie all'uso di mezzi nuovi) e cinque Doblo' Fiat funzionali alle aumentate esigenze logistiche dei servizi di pulizia e manutenzione per il 2015.

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 rimosse al 31 dicembre 2014. Sono indicati al valore nominale, pari al valore di presunto realizzo, e determinati dai seguenti rapporti di credito e debito:

(+) Saldo al 1° gennaio 2014						3.094.531	
(+) Fatture emesse nell'anno 2014						32.494.555	
(+) Fatture da emettere relative al 2014						-	
(-) Mandati di pagamento ASL FG nell'anno 2014 e Note credito Sanitaservice						28.914.532	
CREDITO V/ ASL AL 31 DICEMBRE 2014							€ 6.674.554

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	
Erario c/imp.sost.va riv.ne tfr	11.118
Credito ex art.1 D.L. 24.04.2014 N.66 (Bonus Renzi)	53.315
Erario acconti ires	342.388
Erario acconti irap	650.111
Totale Crediti tributari	1.056.932

Depositi bancari e postali

La Sanitaservice nel 2014 ha chiuso il conto corrente presso la Banca Popolare di Milano agenzia di Foggia (n. 888) – utilizzato fino al mese di Aprile – per aprirne uno con la medesima banca presso la filiale di Cerignola (n.1000) per via della vicinanza alla sede amministrativa di Cerignola ed ha inoltre aperto un conto secondario presso la Unipol.

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

BPM Foggia c/c 888

+ Saldo (contabile) al 1° gennaio 2014	3.420.794
+ Accrediti anno 2014	6.606.324
- Addebiti anno 2014	10.027.118
(=) Saldo contabile al 31 dicembre 2014	-

BPM Cerignola c/c 1000

+ Saldo (contabile) al 1° gennaio 2014	-
+ Accrediti anno 2014	25.548.153
- Addebiti anno 2014	23.758.010
(=) Saldo contabile al 31 dicembre 2014	1.790.143

Il saldo positivo portato dal c/c bancario al 31.12.2014 ammonta a 1.790.143

La differenza fra saldo contabile e saldo di c/c bancario è di -

Unipol Banca

+ Saldo (contabile) al 1° gennaio 2014	-
+ Accrediti anno 2014	1.002.058
- Addebiti anno 2014	991.747
(=) Saldo contabile al 31 dicembre 2014	10.311

Il saldo positivo portato dal c/c bancario al 31.12.2014 ammonta a 10.283

La differenza fra saldo contabile e saldo di c/c bancario è di euro 28

Prodotta dall'omessa contabilizzazione di spese bancarie di competenza del IV trimestre – errore contabile trascurabile poi rettificato nel 2015

Denaro e valori in cassa							
Cassa contanti: accoglie la materialità del denaro						€	602
frutto della sommatoria algebrica dei seguenti elementi:							
(più) Saldo al 1° gennaio 2014				€	2.157		
(più) Entrate anno 2014				€	36.817		
(meno) Uscite anno 2014				€	38.372		

Rimanenze finali

Le rimanenze finali pari ad € 7.685 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 maxicanoni leasing pagati nell'anno 2014 da rinviare ai futuri esercizi:

RISCONTI ATTIVI SU LEASING AMBULANZE	198.016
RISCONTI ATT. ASS.INFORTUNI	648
RISCONTI ATT. ASS. RESP.CIVILE	1.705
RISCONTI ATT. ASS. AUTOVETTURE	6.419
RISCONTI ATT. ASS. AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	246
RISCONTI ATT. ASS. AUTOAMBULANZE	46.269
RISCONTI ATT. ASS. AUTO PARZ.DED.	2.147
TOTALE RISCONTI ATTIVI	255.450

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
Utile netto dell'esercizio 2014						€	760.532
Totale Patrimonio Netto						€	1.903.244

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

Tale posta riguarda tre fondi:

1)Trattamento di fine mandato amministratore.

Passa da € 91.372 a € 107.972 (2/12 compensi) registrando un incremento di € 16.600 € 107.972

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 e 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 € 2.185.983

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 31/12/2012						€	5.260.291	
- Versamenti al Fondo di Tesoreria						€	1.120.123	
- Rivalutazione netta						€	69.906	
- Rivalutazione lorda	€	78.546						
- Imposta sostitutiva c/Tesoreria	€	8.640						
- Importi Tfr erogati nell'anno			€	95.579				
- Liquidazioni importi AP	€	33.492						
- Anticipazioni AP	€	56.169						
- Liquidazioni importi AC	€	9.308						
T O T A L I			€	95.579		€	6.450.320	
FONDO TFR C/TESORERIA AL 31/12/2014 (AL NETTO DELLE ANTICIPAZIONI)								€ 6.354.741
B) ENTI DI PREVIDENZA COMPLEMENTARE								
- Fondo Tfr Previdenza Complementare al 31/12/2013						€	162.206	
- Versamenti ai Fondi di Previdenza Complementare						€	44.575	
FONDO TFR C/PREVIDENZA COMPLEMENTARE AL 31/12/2014								€ 206.781
C) SANITASERVICE (FONDI QUIESCENZA)								
- Fondo quiescenza a.u.						€	107.972	
FONDO QUIESCENZA C/O SANITASERVICE								€ 107.972
TOTALE FONDI TFR E DI QUIESCENZA								€ 6.669.493

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		€	482.689
Debiti v/fornitori per fatture da ricevere (con indicazione del fornitore)		€	13.400
Debiti v/fornitori per fatture da ricevere		€	58.372
Schede carburanti		€	11.252
Totale dei Debiti v/Fornitori al 31 dicembre 2014		€	565.712

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

Fornitore, cod.n.	1005	per fatture ricevute e registrate	2.763
Fornitore, cod.n.	1006	per fatture ricevute e registrate	859
Fornitore, cod.n.	1013	per fatture ricevute e registrate	5.000
Fornitore, cod.n.	1038	per fatture ricevute e registrate	36.704
Fornitore, cod.n.	1078	per fatture ricevute e registrate	26.114
Fornitore, cod.n.	1085	per fatture ricevute e registrate	40
Fornitore, cod.n.	1114	per fatture ricevute e registrate	2.867
Fornitore, cod.n.	1115	per fatture ricevute e registrate	2.812
Fornitore, cod.n.	1116	per fatture ricevute e registrate	2.205
Fornitore, cod.n.	1122	per fatture ricevute e registrate	3.087
Fornitore, cod.n.	1163	per fatture ricevute e registrate	2.120
Fornitore, cod.n.	1175	per fatture ricevute e registrate	2.554
Fornitore, cod.n.	1178	per fatture ricevute e registrate	2.022
Fornitore, cod.n.	1179	per fatture ricevute e registrate	3.161
Fornitore, cod.n.	1182	per fatture ricevute e registrate	2.857
Fornitore, cod.n.	1185	per fatture ricevute e registrate	2.646
Fornitore, cod.n.	1188	per fatture ricevute e registrate	3.062
Fornitore, cod.n.	1189	per fatture ricevute e registrate	2.977
Fornitore, cod.n.	1197	per fatture ricevute e registrate	1.502
Fornitore, cod.n.	1206	per fatture ricevute e registrate	2.646
Fornitore, cod.n.	1220	per fatture ricevute e registrate	2.775
Fornitore, cod.n.	1226	per fatture ricevute e registrate	2.015
Fornitore, cod.n.	1228	per fatture ricevute e registrate	1.980
Fornitore, cod.n.	1232	per fatture ricevute e registrate	2.975
Fornitore, cod.n.	1234	per fatture ricevute e registrate	3.032
Fornitore, cod.n.	1235	per fatture ricevute e registrate	5.293
Fornitore, cod.n.	1238	per fatture ricevute e registrate	4
Fornitore, cod.n.	1239	per fatture ricevute e registrate	3.321
Fornitore, cod.n.	1241	per fatture ricevute e registrate	2.787
Fornitore, cod.n.	1242	per fatture ricevute e registrate	30
Fornitore, cod.n.	1244	per fatture ricevute e registrate	1.798
Fornitore, cod.n.	1245	per fatture ricevute e registrate	2.775
Fornitore, cod.n.	1246	per fatture ricevute e registrate	1.766
Fornitore, cod.n.	1303	per fatture ricevute e registrate	333
Fornitore, cod.n.	1308	per fatture ricevute e registrate	97
Fornitore, cod.n.	1323	per fatture ricevute e registrate	10.976
Fornitore, cod.n.	1344	per fatture ricevute e registrate	3.184
Fornitore, cod.n.	1351	per fatture ricevute e registrate	0
Fornitore, cod.n.	1400	per fatture ricevute e registrate	1.301
Fornitore, cod.n.	1404	per fatture ricevute e registrate	44
Fornitore, cod.n.	1407	per fatture ricevute e registrate	1.018

Fornitore, cod.n.	1419	per fatture ricevute e registrate	777
Fornitore, cod.n.	1425	per fatture ricevute e registrate	1.454
Fornitore, cod.n.	1427	per fatture ricevute e registrate	77
Fornitore, cod.n.	1430	per fatture ricevute e registrate	344
Fornitore, cod.n.	1431	per fatture ricevute e registrate	220
Fornitore, cod.n.	1437	per fatture ricevute e registrate	360
Fornitore, cod.n.	1439	per fatture ricevute e registrate	6.079
Fornitore, cod.n.	1440	per fatture ricevute e registrate	75
Fornitore, cod.n.	1441	per fatture ricevute e registrate	1.384
Fornitore, cod.n.	1445	per fatture ricevute e registrate	2.200
Fornitore, cod.n.	1451	per fatture ricevute e registrate	5.926
Fornitore, cod.n.	1455	per fatture ricevute e registrate	700
Fornitore, cod.n.	1473	per fatture ricevute e registrate	0
Fornitore, cod.n.	1491	per fatture ricevute e registrate	23.346
Fornitore, cod.n.	1495	per fatture ricevute e registrate	5.590
Fornitore, cod.n.	1499	per fatture ricevute e registrate	2.942
Fornitore, cod.n.	1500	per fatture ricevute e registrate	1.985
Fornitore, cod.n.	1505	per fatture ricevute e registrate	96
Fornitore, cod.n.	1506	per fatture ricevute e registrate	30
Fornitore, cod.n.	1510	per fatture ricevute e registrate	3.267
Fornitore, cod.n.	1518	per fatture ricevute e registrate	2.648
Fornitore, cod.n.	1519	per fatture ricevute e registrate	3.069
Fornitore, cod.n.	1524	per fatture ricevute e registrate	1.800
Fornitore, cod.n.	1525	per fatture ricevute e registrate	58
Fornitore, cod.n.	1529	per fatture ricevute e registrate	30
Fornitore, cod.n.	1533	per fatture ricevute e registrate	788
Fornitore, cod.n.	1536	per fatture ricevute e registrate	32
Fornitore, cod.n.	1542	per fatture ricevute e registrate	72
Fornitore, cod.n.	1550	per fatture ricevute e registrate	183
Fornitore, cod.n.	1552	per fatture ricevute e registrate	50
Fornitore, cod.n.	1553	per fatture ricevute e registrate	78
Fornitore, cod.n.	1562	per fatture ricevute e registrate	2.740
Fornitore, cod.n.	1564	per fatture ricevute e registrate	300
Fornitore, cod.n.	1566	per fatture ricevute e registrate	14
Fornitore, cod.n.	1567	per fatture ricevute e registrate	1.818
Fornitore, cod.n.	1569	per fatture ricevute e registrate	3.720
Fornitore, cod.n.	1572	per fatture ricevute e registrate	4.524
Fornitore, cod.n.	1580	per fatture ricevute e registrate	1.873
Fornitore, cod.n.	1581	per fatture ricevute e registrate	117.358
Fornitore, cod.n.	1587	per fatture ricevute e registrate	17.900
Fornitore, cod.n.	1594	per fatture ricevute e registrate	1
Fornitore, cod.n.	1609	per fatture ricevute e registrate	98
Fornitore, cod.n.	1610	per fatture ricevute e registrate	416
Fornitore, cod.n.	1612	per fatture ricevute e registrate	770
Fornitore, cod.n.	1614	per fatture ricevute e registrate	3.294
Fornitore, cod.n.	1617	per fatture ricevute e registrate	122.000
Fornitore, cod.n.	1618	per fatture ricevute e registrate	60
Fornitore, cod.n.	1619	per fatture ricevute e registrate	45
Fornitore, cod.n.	1620	per fatture ricevute e registrate	490

Fornitore, cod.n.	1622	per fatture ricevute e registrate	283
Fornitore, cod.n.	1623	per fatture ricevute e registrate	650
Fornitore, cod.n.	1625	per fatture ricevute e registrate	72.712
IN DARE			
Fornitore, cod.n.	1010	per fatture ricevute e registrate	108
Fornitore, cod.n.	1033	per fatture ricevute e registrate	1.090
Fornitore, cod.n.	1034	per fatture ricevute e registrate	1.410
Fornitore, cod.n.	1035	per fatture ricevute e registrate	308
Fornitore, cod.n.	1088	per fatture ricevute e registrate	3.727
Fornitore, cod.n.	1190	per fatture ricevute e registrate	0
Fornitore, cod.n.	1209	per fatture ricevute e registrate	0
Fornitore, cod.n.	1231	per fatture ricevute e registrate	4
Fornitore, cod.n.	1336	per fatture ricevute e registrate	40
Fornitore, cod.n.	1353	per fatture ricevute e registrate	6
Fornitore, cod.n.	1447	per fatture ricevute e registrate	167
Fornitore, cod.n.	1449	per fatture ricevute e registrate	1.180
Fornitore, cod.n.	1450	per fatture ricevute e registrate	947
Fornitore, cod.n.	1457	per fatture ricevute e registrate	31
Fornitore, cod.n.	1464	per fatture ricevute e registrate	24.000
Fornitore, cod.n.	1469	per fatture ricevute e registrate	25
Fornitore, cod.n.	1477	per fatture ricevute e registrate	670
Fornitore, cod.n.	1501	per fatture ricevute e registrate	836
Fornitore, cod.n.	1537	per fatture ricevute e registrate	269
Fornitore, cod.n.	1540	per fatture ricevute e registrate	9
Fornitore, cod.n.	1565	per fatture ricevute e registrate	51.000
Fornitore, cod.n.	1589	per fatture ricevute e registrate	1.391
Fornitore, cod.n.	1606	per fatture ricevute e registrate	1.980
Fornitore, cod.n.	1613	per fatture ricevute e registrate	342

Debiti tributari

Debiti tributari per imposte dirette

	Ires dovuta per anno 2014: 27,5% su imponibile fiscale di € 1.215.505 (<i>cf. allegato</i>) :			
	27,5 % di € 1.215,506			€ 334.264
	Irap dovuta per anno 2014: 4,82% su imponibile fiscale di € 12.597.636 (<i>cf. allegato</i>)			
	4,82% di € 12.597.636			€ 607.206

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 indirette

L'unico debito tributario per imposte indirette è costituito dall'IVA dovuta per il mese di Dicembre (al netto dell'acconto versato) pari ad € 24.142.

Debiti tributari per imposte dirette			
	Ritenute fiscali operate su retribuzione dipendenti	€	334.180
	Ritenute fiscali operate su compensi a lavoratori autonomi	€	-
	Erario c/to Ires (al lordo degli acconti già versati)	€	334.264
	Erario c/to Irap (al lordo degli acconti già versati)	€	607.206
<u>Si precisa che le ritenute indicate sono state versate nell'anno 2015</u>			

Totale Debiti tributari al 31.12.2014

€ 1.299.792

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 2014	€	1.015.824
	+ Somme dovute per anno 2014	€	7.918.726
	- Somme a credito nell'anno 2014	-€	1.118.725
	- Somme pagate nell'anno 2014	-€	6.810.249
			€ 1.005.576
PREVINDAI			
	+ Saldo inizio anno 2014	€	14.515
	+ Somme dovute per anno 2014	€	17.930
	- Somme pagate nell'anno 2014	€	12.691
			€ 19.754
ENTI C/FONDI PENSIONE COMPLEMENTARE			
	+ Saldo inizio anno 2014	€	24.270
	+ Somme dovute per anno 2014	€	47.872
	- Somme pagate nell'anno 2014	€	44.575
			€ 27.567
I N A I L			
	+ Saldo inizio anno 2014	€	68.577
	+ Somme dovute per anno 2014	€	300.930
	- Somme pagate e rettifiche nell'anno 2014	€	296.316
			€ 73.190
	Totale Debiti v/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		€ 1.126.088

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'

CODICE TRIBUTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
1001 Totale	RIT. FISC. SU RETRIBUZIONI MENSILI	1.910.630,93
1002 Totale	RITENUTE SU EMOLUMENTI ARRETRATI	12.665,07
1012 Totale	RIT.FISC.SU TFR	15.975,71
1040 Totale	RIT.FISCALI COMPENSI LAV.AUTONOMI	177.842,84
1049 Totale	RITENUTA ACCONTO IRPEF PIGNORAMENTO PRESSO TERZI	880,00
1057 Totale	IMP.SOST.VA IRPEF E ADD.LI, ART.2 DL 93/2008	200,00
1630 Totale	INTERESSI SU IRPEF DA AUTOLIQ.	125,40
1712 Totale	SALDO IMP.SOST.VA SU REDDITI RIV.NE TFR	6.850,43
1713 Totale	SALDO IMP.SOST.VA SU REDDITI RIV.NE TFR	2.127,14
1845 Totale	IMPOSTA SOSTITUTIVA SULLE LOCAZIONI	288,00
1993 Totale	INTERESSI SUL RAVVEDIMENTO IRAP	95,00
2001 Totale	IRES PRIMO ACCONTO	136.955,17
2002 Totale	IRES SECONDO ACCONTO	205.239,09
3790 Totale	INTERESSI SU ADD.LE REG.LE IRPEF	8,95
3795 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	1,09
3802 Totale	ADD.LE REG.LE IRPEF DA SOSTIT.DI IMPOSTA	197.569,49
3803 Totale	ADD.LE REG.LE IRPEF	1.281,70
3805 Totale	Inter. Pag. dilazionato tributi regionali	1.364,30
3812 Totale	IRAP PRIMO ACCONTO	265.867,80
3813 Totale	IRAP SECONDO ACCONTO	390.066,33
3845 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	632,52
3846 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	1.309,88
3847 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	28.794,26
3848 Totale	ADD.LE COMUNALE IRPEF	67.695,23
3850 Totale	ALTRI TRIBUTI	4.496,35
3851 Totale	ALTRI TRIBUTI	26,00
3852 Totale	ALTRI TRIBUTI	62,00
3961 Totale	TASI	15,48
4730 Totale	IRPEF ACCONTO DA SOST. IMPOSTA	22.940,78
4731 Totale	IRPEF SALDO DA SOST. IMPOSTA	17.474,95
6001 Totale	IVA MENSILE	85.349,66
6002 Totale	IVA MENSILE	99.891,45
6003 Totale	IVA MENSILE	98.762,61
6004 Totale	IVA MENSILE	105.459,55
6005 Totale	IVA MENSILE	97.710,83
6006 Totale	IVA MENSILE	95.513,27
6007 Totale	IVA MENSILE	105.227,49
6008 Totale	IVA MENSILE	101.979,76
6009 Totale	IVA MENSILE	100.902,44
6010 Totale	IVA MENSILE	111.124,90
6011 Totale	IVA MENSILE	109.499,05
7085 Totale	SANZ.PEC.RIA IRAP (RAVV.TO OPEROSO)	309,87
8906 Totale	SANZIONE SOSTITUTI D'IMPOSTA (RAVV. OPEROSO)	29,16
8907 Totale	SANZ.PEC.RIA IRAP (RAVV.TO OPEROSO)	188,00
9001 Totale	GENERICO DA ATTO	188,69
DM10 Totale	INPS SOMMA A DEBITO MENSILE	6.810.249,00
INAIL Totale	INAIL	157.901,55
VMCF Totale	VISITE FISCALI A CARICO DIPENDENTI ESEGUITE DA INPS	6.702,49

Altri debiti			
Debiti v/dipendenti per retribuzioni nette			
	+ Saldo inizio anno 2014		1.093.330
	+ Somme dovute per anno 2014		13.769.912
	- Somme pagate nell'anno 2014		13.598.421
			€ 1.264.821
Dipendenti c/ferie non godute			
	+ Saldo inizio anno 2014		1.755.168
	+ Somme dovute per anno 2014		212.624
	- Somme pagate nell'anno 2014		0
			€ 1.967.792
Enti per cessioni del quinto			
	+ Saldo inizio anno 2014		69.584
	+ Somme dovute per anno 2014		842.445
	- Somme pagate nell'anno 2014		834.506
			€ 77.523
Debiti v/Associazioni sindacali			
	+ Saldo inizio anno 2014		4.928
	+ Somme dovute per anno 2014		58.164
	- Somme pagate nell'anno 2014		58.246
			€ 4.846
Equitalia c/accantonamenti			
	+ Saldo inizio anno 2014		6.155
	+ Somme dovute per anno 2014		0
	- Somme pagate nell'anno 2014		0
			€ 6.155
Terzi per trattenute dip.			
	+ Saldo inizio anno 2014		123
	+ Somme dovute per anno 2014		0
	- Somme pagate nell'anno 2014		0
			€ 123
Debiti diversi			
	+ Saldo inizio anno 2014		3.733
	+ Somme dovute per anno 2014		108
	- Somme pagate nell'anno 2014		
			€ 3.841
Totale Altri debiti			€ 3.325.101

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 31/12/2014
I - Capitale sociale	100.000		100.000
IV - Riserva legale	56.378		56.378
V - Riserve statutarie	986.334	986.334	986.334

Voci di Patrimonio netto	Capitale sociale	Utile (perdite) a nuovo	Riserva Legale	Riserve Statutarie	Rierve straordinarie	Utile d'esercizio	Totale
Saldi al 31/12/2011	100.000	-	17.853	254.380	-	39.070	411.303
Aumento di capitale a pagamento							
Distribuzione utile							
Altre variazioni							
Accantonamento a riserve			1.953	37.116		- 39.070	- 1
Arrotondamenti							
Utile (perdita)dell'esercizio						186.940	186.940
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

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 indicati i ricavi complessivamente conseguiti nel 2014 e i ricavi stimati (provenienti dal 'budget' della ASL FG):

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	RICAVI 2014 (Iva inclusa)	RICAVI da Budget	DIFFERENZE
Prestazioni servizio E/U (incl. Serv. ambulanze e automediche)	15.384.963	14.827.000	557.963
Prestazioni ausiliariato	6.708.829	6.574.000	134.829
Servizio di pulizia e sanificazione	5.909.773	5.852.311	57.462
Servizio di manutenzioni ordinarie	2.006.188	2.260.000	-253.812
Servizio prestazioni infermieristiche c/o carceri	71.125	73.301	-2.176
Servizio autisti per trasporti secondari	166.729	140.000	26.729
Prestazioni servizio veterinario	178.159	200.000	-21.841
Totale Valore della produzione: Ricavi	30.425.765	29.926.612	499.153
			1,64%

Va precisato che l'effettivo valore della produzione indicato nel 'Conto Economico' ammonta ad euro 29.837.339 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 contenuti sostanzialmente nei limiti del complessivo budget assegnato.

Le prestazioni 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 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 2014 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 2014 ammonta a	€ 6.708.829
al quale va aggiunto il corrispettivo per le prestazioni nel Servizio Veterinario	€ 178.159
Complessivamente	€ 6.886.988

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).

Passando ora al confronto con l'entità del costo registrato nell'anno 2013 (pari a 6,340 milioni di euro) e quello avutosi nell'anno 2014 (pari a 6,886 milioni di euro) si rileva che la differenza si è attestata a un + 546 mila euro. L'incremento dei costi è legato a molteplici fattori: ci limitiamo qui ad enunciare alcuni tra i più significativi: l'ampliamento del reparto di fibrosi cistica presso il P.O. di Cerignola, il passaggio a full time di alcuni operatori per sopperire ai pensionamenti del personale Asl nonché un maggior numero di ore lavoro per la generalità degli operatori principalmente per sostituire personale Asl e per fornire un maggior supporto logistico ove richiesto all'Asl.

Al fine di esprimere pertinenti e più specifiche valutazioni in proposito è opportuno confrontare i costi stimati (e fatti oggetto di previsione budgetaria) con quelli effettivamente fatturati con riferimento alle singole macro-strutture della ASL.

Questi i dati:

Struttura	Budget Asl FG	Consuntivo	Differenze
Dip.to Dipendenze Patologiche	58.000	56.680	1.320
DSS di Lucera	168.000	202.007	-34.007
Dip.to Riabilitazione	82.000	93.113	-11.113
Dip.to Salute Mentale	70.000	69.550	450
DSS di Cerignola	232.000	217.215	14.785
Dip.to Farmacia Territoriale	205.000	212.025	-7.025
Area Risorse Finanziarie	135.000	167.221	- 32.221
DSS di Manfredonia	279.000	314.396	-35.396
Dip.to Prevenzione	180.000	238.560	- 58.560
DSS di San Severo	356.000	361.749	-5.749
DSS di San Marco in Lamis + Vico del Gargano	328.000	294.251	33.749
P.O. di Lucera	536.000	408.104	127.896
P.O. di Manfredonia	795.000	754.428	40.572
P.O. di Cerignola	1.610.000	1.687.100	- 77.100
P.O. di San Severo	1.540.000	1.632.430	-92.430
Servizio Veterinario (*)	200.000	178.159	21.841
Totali	6.774.000	6.886.988	- 112.988

(*) nel conto economico la voce "Servizi a supporto del servizio veterinario" è indicata in modo a se stante. Qui è elencata nell'ambito del "Servizio Ausiliariato" per uniformarsi al contenuto del Budget Asl e del conto di costo nel cui ambito la voce è registrata nel piano dei conti adottata dalla Asl. Il totale a consuntivo qui indicato, pari a € 6.886.988 è la sommatoria dei "Ricavi per servizio ausiliariato (€ 6.708.829) dei "Ricavi per supporto al servizio veterinario" (€ 178.159)

Le Prestazioni del Servizio di pulizia e sanificazione

Il corrispettivo del servizio (imponibile al netto di IVA) per l'anno 2014 si è attestato a € 4.844.076

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.Framcesco	€ 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 2014 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 2014	€ 1.644.416
Servizio prestazioni infermieristiche c/o carceri	corrispettivo anno 2014	€ 71.125

4.2) Proventi finanziari e Proventi straordinari					
I proventi finanziari sono rappresentati da:					
interessi su titoli a breve				€	28.560
interessi su c/c bancari				€	2.724
Totale				€	31.284
I proventi straordinari sono costituiti da:					
arrotondamenti attivi				€	5.352
sopravvenienze attive ordinarie				€	6.396
sopravvenienze attive ordinarie non imponibili				€	59.289
sopravvenienze attive straordinarie				€	32.216
Totale				€	103.252

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 le voci più significative sono legate alla tardiva rilevazione contabile del credito Irap dell'anno precedente per € 59.289 nonché alla rettifica positiva degli acconti Irap ed Ires versati nell'anno precedente per € 32.074.

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 'partitario 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 relative al reddito conseguito e all'imponibile Irap.

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:

Cancelleria	€	10.599			
Materiali di consumo	€	70			
Carburanti e lubrificanti	€	186.517			
Materiali per servizio di pulizia	€	274.543			
Piccolo hardware di supporto	€	1.254			
Indumenti di lavoro	€	150.950			
Medicinali e materiale d'infermeria	€	11.135			
Materiali per manutenzioni	€	2.716			
Materiali per servizio manutenzioni	€	1.303			
Beni inf. € 516	€	2.529			
					641.616

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

Carburanti e lubrificanti, il cui costo è cresciuto di € 30.142 per via della ulteriore implementazione del parco autoveicoli per il servizio 118 (autoambulanze);

Materiali per servizio di pulizia, il cui costo si eleva di € 12.720 in conseguenza dell'aumentata superficie degli immobili oggetto della pulizia.

Indumenti di lavoro, il cui costo subisce un incremento di euro 145.499 poiché si sono rese necessarie diverse forniture per il rinnovo principalmente dell'abbigliamento per gli addetti al servizio di ausiliario ed a quello di manutenzione.

5.1.2) Costi per servizi					
La voce include le seguenti sottovoci:					
Servizi infermieristici forniti da terzi			€ 1.276.456		
Servizi di pulizia forniti da terzi			€ 339.203		
Manutenzioni			€ 189.478		
Altre spese per la produzione di servizi			€ 31.817		
Pasti UUDDTT			€ 99.101		
Assicurazione infortuni addetti			€ 2.850		
Assicurazione per responsabilità civile addetti			€ 14.125		
Sponsorizzazioni (promozione eventi formativi)			€ 6.100		
Assicurazione autoambulanze			€ 92.552		
Assicurazione automezzi			€ 17.846		
Spese trasferte			€ 22.212		
Emolumenti organi sociatari			€ 107.900		
Spese postali			€ 627		
Spese telefoniche			€ 8.905		
Spese per servizi bancari			€ 1.887		
Altre assicurazioni			€ 31.000		
Spese per energia elettrica			€ 997		
Servizi traslochi (previa pulizia straordinaria)			€ 200.726		
Servizi ass.za sanitaria e oneri della sicurezza			€ 45.349		
Pedaggi autostradali			€ 3.349		
Spese legali			€ 22.811		
Spese per consulenze			€ 11.981		
Spese per servizi amministrativi			€ 80.895		
Riscaldamento uffici			-€ 269		
Spese aggiornamento e formazione			€ 1.818		
Spese per lavoro interinale - costo servizio			€ 56.607		
Spese per assistenza software			€ 8.242		
					€ 2.674.563

5.1.3) Costi per godimento di beni di terzi					
Canoni di locazione			7.200		
Nolo a freddo autoambulanze			101.551		
Leasing autoambulanze			340.472		
					€ 449.223

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			17.723.251		
b) Oneri sociali			5.323.899		
c) Indennità tfr			1.111.052		
f) Altri costi (aggiornamenti professionali)			6.284		
					€ 24.164.486

Occorre precisare che nella voce B9) a) sono ricompresi sia l'accantonamento per l'anno 2014 al Fondo ferie non godute per tutti i dipendenti (€ 212.624) sia il costo per i lavoratori interinali (€ 391.163) 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.

I costi riguardano i rapporti di lavoro intrattenuti nel corso dell'anno 2014 con 759 persone, aventi i seguenti livelli:

Liv. A1		325
Liv. B		118
Liv. B1		15
Liv. B2		38
Liv. C		121
Liv. C1		5
Liv. C3		2
Liv. D		116
Liv. DS		4
Liv. E		1

Di seguito la suddivisione per mansioni:

Operai		636
operai con retribuzioni ridotte		30
impiegati		35
impiegati con retribuzioni ridotte		1
dirigenti		1
operai part-time		53
operai part-time con retribuzioni ridotte		2
impiegato part-time		1
Totale		759

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	€ 5.712
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		
attrezzature industriali e commerciali (macchine ed attrezzi)	€ 257.986	€ 31.766
attrezzatura varia e minuta	€ 174.716	€ 34.265
macchine d'uff. elettromeccaniche ed elettroniche	€ 53.675	€ 7.734
mobili, arredi e attrezzature d'ufficio	€ 136.118	€ 11.438
stigliature/armadietti e simili	€ 18.240	€ 1.457
autovetture	€ 134.525	€ 21.191
automezzi industriali	€ 83.713	€ 8.646
Totale		€ 122.209

N.B.: LE PERCENTUALI DI AMMORTAMENTO SONO RISPETTOSE DI QUELLE FISCALMENTE PREVISTE E RIDOTTE AL 50% PER I BENI NUOVI ACQUISITI NEL 2014

5.1.6) Variazione delle rimanenze

La variazione di rimanenze di materiale per il servizio pulizie rilevata a fine 2014 rispetto al saldo di inizio esercizio è positiva e pari ad € 7.685

5.1.7) Accantonamenti

Per l'anno 2014 - 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	€	3.628	
Imposte non deducibili	€	1.953	
Iva non detraibile	€	23.895	
Libri e abbonamenti	€	5.615	
Visite fiscali a dipendenti	€	6.898	
Ammende, multe, oblazioni	€	5.156	
Spese di rappresentanza (omaggi ai dipendenti)	€	15.000	
Diritto annuale CCIAA	€	2.849	
Erogazioni liberali	€	1.831	
Spese e perdite non deducibili	€	10.621	
Altre spese e perdite	€	34.970	
Totale			€ 112.416

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		23
interessi pagamento rateale imposte		1529
Totale		€ 1.552
Gli oneri straordinari sono portati da:		
arrotondamenti passivi	€	5.128
sopravvenienze passive straord.	€	106.365
Totale		€ 111.493

Le sopravvenienze passive sono riconducibili principalmente alla rettifica di errori dell'anno precedente ed a costi di competenza di anni precedenti rilevati nel 2014; in particolare:

- era stata sottostimata l'Irap di competenza 2013 per € 97.588 per via dell'uso errato delle deduzioni potenziate per le regioni svantaggiate di cui la società purtroppo non ha potuto fruire per problemi di cumulo oltre il tetto *de minimis* per agevolazioni fruite in precedenza;
- è stato effettuato lo storno di un veicolo rubato non rilevato in precedenza per € 4.125;
- sono state pagate (e dunque rilevate) tardivamente tasse di possesso di autoveicoli relative ad annualità pregresse.

5.3) Le imposte dell'esercizio

IRES		
UTILE D'ESERCIZIO		€ 760.532
IRES		€ 334.264
IRAP		€ 607.206
VARIAZIONI IN AUMENTO		
302001	CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER AUTO USO PROM. DIP.	€ 9.183
302004	CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTOVEICOLI	€ 216
304020	MANUTENZIONI AUTO USO PROM. DIP.	€ 9.191
305062	ASSICURAZIONI AUTO PARZ. DED. (500L ER 251SD)	€ 148
305069	ASSICURAZIONI AUTO USO PROM. DIP.	€ 4.968
306011	SPESE TELEFONICHE	€ 403
306012	SPESE TELEFONINI	€ 1.379
306079	PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 1.005
316016	AMM.TO MOBILI, ARREDI E ATTR.	€ 70
316017	AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTR.	€ 52
316019	AMM.TO AUTOVETTURE	€ 7.232
323002	TASSE DI POSSESSO AUTO INT. DED. (conto errato sono ad uso prom)	€ 191
323016	IMPOSTE INDEDUCIBILI	€ 1.953
323018	TASSE DI POSSESSO AUTO USO PROM. DIP.	€ 280
324010	AMMENDE, MULTE, OBLAZIONI E MANCE	€ 5.156
324020	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ 60
324021	ALTRE SPESE E PERDITE NON DEDUCIBILI	€ 10.621
353004	EROGAZIONI LIBERALI INDEDUCIBILI	€ 300
353008	SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE	€ 106.022
353009	ALTRI ONERI STR. NON DED.	€ 283
	TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO	€ 158.711
VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE		
408028	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE NON IMP.	€ 59.289
442001	SOPRAVV. ATT. STRAORD. (ERRORI PREC. ES.)	€ 32.216
	ACE	€ 31.004
	DEDUZIONE FORFETARIA 10% IRAP	€ -
	DEDUZIONE IRAP RELATIVA AL COSTO DEL LAVORO	€ 522.699
	TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE	€ 645.208
IMPONIBILE IRES		€ 1.215.506
IRES 27,5%		€ 334.264

IRAP		
UTILE D'ESERCIZIO		€ 760.532
IRES		€ 334.264
IRAP		€ 607.206
VARIAZIONI IN AUMENTO		
ONERI FINANZIARI SU LEASING		€ 54.486
306031 SPESE PER LAVORO INTERINALE ADECCO - RIMB. ONERI		€ 391.163
310001 SALARI E STIPENDI		€ 17.211.364
310004 DIPENDENTI FERIE NON GODUTE		€ 212.624
311001 ONERI INPS		€ 5.203.262
311002 ONERI INAIL		€ 115.808
311008 ONERI PREVINDAI		€ 4.829
312001 INDENNITA' PER TFR		€ 1.111.052
323016 IMPOSTE INDEDUCIBILI		€ 1.953
324010 AMMENDE, MULTE, OBLAZIONI		€ 5.156
324020 SOPRAVVENIENZE PASSIVE		€ 60
324021 ALTRE SPESE E PERDITE NON DEDUCIBILI		€ 10.621
331002 INTERESSI ED ONERI SU DEB. V/BANCHE		€ 23
331010 INTERESSI SU POSTICIPATO PAGAMENTO		€ 955
331013 INTERESSI ED ONERI SU ALTRI DEBITI		€ 574
353004 EROGAZIONI LIBERALI NON DEDUCIBILI		€ 300
353008 SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE		€ 106.022
353009 ALTRI ONERI STRAORD. NON DED.		€ 283
TOTALE VAR. IN AUMENTO		€ 24.430.534
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE		
416004 INTERESSI E PREMI DA CERTIF.		€ 14.280
417004 INTERESSI E PREMI DA CERTIF.		€ 14.280
419006 INTERESSI DA DEPOSITI BANCARI		€ 2.724
408018 SOPRAVV. ATT. ORD.		€ 6.396
408028 SOPRAVV. ATT. ORD. NON IMP.		€ 59.289
442001 SOPRAVV. ATT. STR. (ERRORI PREC. ES.)		€ 32.216
COSTO DEL PERSONALE DISTACCATO PRESSO TERZI		€ 309.796
TOTALE VAR. IN DIMINUZIONE		€ 438.981
DEDUZIONI IRAP PER PERSONALE NON DISTACCATO PRESSO ASL		
DEDUZIONE INAIL		€ 114.431
DEDUZIONE FORFETARIA		€ 7.278.743
CONTRIB. PREV.		€ 4.591.331
SPESE APPRENDISTI, DISABILI, FORMAZ.LAV., R&S		€ 1.133.023
ECCEDENZE		€ 27.044
TOTALE DEDUZIONI EXTRACONTABILI		€ 13.090.484
DEDUZIONE INAIL SPETTANTE PER LAVORATORI ADECCO		€ 5.435
IMPONIBILE IRAP		€ 12.597.636
IRAP AL 4,82%		€ 607.206

CALCOLO IRAP DEDUCIBILE DA IRES				
IRAP DI COMPETENZA			€	607.206,04
SALDO 2013			€	-
I ACCONTO 2014			€	260.044,22
II ACCONTO 2014			€	390.066,33
TOT IRAP VERSATA			€	650.110,55
SPESE LAV.DIP.			€	23.858.938,96
LAVORO INTERINALE ADECCO			€	391.162,85
DEDUZIONI PER LAVORATORI INTERINALI ADECCO			-€	5.435,15
NOSTRO PERSONALE DISTACCATO PRESSO ASL			-€	309.796,26
DEDUZIONI FRUIBILI			-€	13.090.484,48
COSTO DEL LAVORO NETTO TASSATO AD IRAP			€	10.844.385,92
INCIDENZA COSTO DEL LAVORO SU IRAP			€	0,86
IRAP DEDUCIBILE			€	522.699,40

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 759 così suddivisi:

Dirigenti	1
Impiegati	37
Operai	721

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 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					135.802
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					12.792
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					226.875
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					90.750
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					136.125
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					11.330
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					1.117
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					32.005
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					12.802
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					19.203
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					9.492
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					951
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					22.433
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					11.217
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					22.433
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							33.304
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							2.916
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							52.938
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							21.175
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							31.763
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							33.304
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							2.916
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							52.938
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							21.175
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							31.763
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							37.676
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							4.177
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							42.799
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							17.120
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							25.680
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							34.452
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							2.890
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							45.224
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							27.134
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							50.932
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							4.537
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							45.224
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							27.134
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							50.932
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							4.537
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							45.224
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							27.134
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							48.854
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							4.103
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							45.224
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							27.134
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							48.854
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							4.103
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							45.224
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							27.134
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							48.854
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA							4.103
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO							45.224
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO							18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO							27.134
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					48.853,65
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					4.103
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					45.224
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					18.090
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					27.134
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					18.353,77
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					1.230
VALORE NETTO AL QUALE I BENI SAREBBERO STATI ISCRITTI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO					16.774
AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO					6.710
FONDO AMMORTAMENTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO					10.064
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					65.680,32
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA					-
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	
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				65.680,32
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA				-
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
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				65.680,32
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA				-
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
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				65.680,32
QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA				-
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
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	-

Si precisa che i contratti di leasing nn.7056960, 7057408, 7057739, 7057406, sottoscritti a fine 2014 , nonché il contratto n.7057405, sottoscritto ad inizio 2015, includono anche i servizi di manutenzione ordinaria e straordinaria (compreso il cambio gomme stagionale). Vengono sopra riportati per completezza d'informazione ma in 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.

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.

Ai sensi dell'art.2497-bis comma 4 del Codice Civile, nel seguente prospetto sono riepilogati i dati essenziali dell'Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento così come risulta dal bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014 (dati in migliaia di euro).

STATO PATRIMONIALE		ATTIVO	PASSIVO
A) CRED.VS SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
B) IMMOBILIZZAZIONI		189.821	
C) ATTIVO CIRCOLANTE		264.235	
D) RATEI E RISCONTI		105	
TOTALE ATTIVO (comprensivo dei Conti d'ordine)		454.161	
A) PATRIMONIO NETTO			
Fondo di dotazione			4.368
Finanziamento per investimenti			136.164
Riserve da donazione e lasciti vincolati			159
Contributi ripiano perdita			
Perdite a nuovo			
Utile d'esercizio			13
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			19.304
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO SUBORDINATO			6.412
D) DEBITI			287.741
E) RATEI E RISCONTI			
TOTALE PASSIVO (Comprensivo dei Conti d'Ordine)			454.161
Garanzia, impegni ed altri rischi		33	33

CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		1.122.943	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		-1.098.149	
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		-1.691	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		-7.347	
IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO		-15.743	
UTILE(PERDITA) DELL'ESERCIZIO		13	

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

FOGGIA, 21 marzo 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