

SANITASERVICE AZIENDA POLICLINICO DI BARI SRL

Società soggetta a direzione e coordinamento di
AZ. OSPEDALIERO UNIVERSITARIA POLICLINICO DI BARI

Sede in PIAZZA GIULIO CESARE 11 - BARI (BA)
Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2014

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2014 riporta un risultato positivo pari a Euro 153.905.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La vostra Società, svolge, in esclusiva, la propria attività, nei limiti stabiliti dall'art. 13 della L. 4/8/2006 n. 248, di servizi di ausiliario, portierato e pulizie a supporto dei servizi resi dal socio unico **Azienda Ospedaliero Universitaria Consorziiale Policlinico di Bari** in ottemperanza alla delibera di affidamento del Direttore Generale N. 903 del 6/7/2011 e n.1298 del 9 novembre 2012.

Sotto il profilo giuridico, la vostra Società, sottoposta a regime di "controllo analogo", è detenuta al 100% dall' Azienda **Ospedaliero Universitaria Consorziiale Policlinico di Bari** che ne esercita anche la direzione ed il coordinamento.

Prima di illustrare i dati aziendali, ritengo opportuno ricordare i principi che hanno portato alla nascita della nostra società:

Con delibera del Direttore Generale dell'azienda Ospedaliero Universitaria Consorziiale Policlinico n 549 del 29 Aprile 2011, si è provveduto ad attivare, per tramite della costituzione della POLICLINICO SERIVIZI SANITARI SRL unipersonale, l'istituto dell'in house providing di alcuni servizi aziendali che prima erano acquistati all'esterno con regolari gare d'appalto.

A tal proposito si è operato in ossequio e nel rispetto dell'adozione, da parte della Giunta Regionale Pugliese, della delibera n. 2477/2009 che ha modificato e integrato il D.G.R. N. 745 DEL 5/5/2009 e che ha determinato i criteri e le procedure per l'attivazione dell'istituto dell'in house providing per tramite di società strumentali alle attività delle Aziende Sanitarie ed Enti pubblici del S.S. Regionale Pugliese.

In particolare la delibera ha stabilito i criteri ed i limiti per la costituzione della società nel rispetto dell'art. 13 della L. 4/8/2006 n. 248.

Obiettivo della costituzione della PSS srl, è stato quello di coniugare il doppio risultato della valenza strategica di internalizzare l'attività nei processi produttivi del servizio di ausiliario e portierato, nonché il conseguimento del risparmio in termini di margine da non riconoscere alle società esterne che gestivano in passato il servizio.

Naturalmente, da un punto di vista sociale, la Regione Puglia, attraverso tale scelta ha voluto migliorare le condizioni economico sociali dei lavoratori, garantendo sia l'applicazione di una diversa tipologia di contratto di lavoro "AIOP" rispetto al contratto applicato "Multiservizi" sia una stabilizzazione delle ore di lavoro effettivamente svolte.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta nella sede di Bari piazza Giulio Cesare 11 e nella sede di Via Amendola Ospedale pediatrico Giovanni XXIII.

Andamento della gestione

L'anno ormai trascorso è stato ricco e denso di importanti eventi che stanno modificando e sempre più modificheranno la vostra Azienda.

Primo fra tutti occorre ricordare l'approvazione da parte della Giunta Regionale con delibera N. 2271 del 03.12.2013 le nuove linee guida delle società in house, quale è la vostra Azienda, che hanno modificato e integrato le DD.GG.RR. nn. 745/2009, 2477/2009, 587/2011, 1471/2011 e 2169/2011;

Ricordo inoltre la nomina del nuovo Amministratore Unico con decorrenza 01 luglio 2014 nella persona del dott. Michele Carrassi.

L'Azienda come ben sapete è la risultante della internalizzazione di servizi in precedenza appaltati a due diverse Aziende la Intini Source spa per quanto riguardava i servizi di Pulizie e la Cascina Global service srl per quanto riguardava i servizi di ausiliario e servizi di commesso.

Al momento dell'insediamento del nuovo Amministratore la situazione trovata è stata proprio quella di due Aziende distinti con distinti uffici amministrativi accomunate dallo stesso nome e dallo stesso Amministratore.

In particolare tutte le attività riguardanti i servizi di ausiliario e di commesso facevano capo agli uffici situati nelle stanze al primo piano della palazzina ex pronto soccorso mentre tutte le attività riguardanti i servizi di pulizia facevano capo agli uffici presenti nel piano semi interrato della palazzina ex convitto delle infermiere. E' stato avviato un processo atto a far comprendere prima di tutto agli impiegati amministrativi che trattasi di una unica Azienda con la necessità di ottimizzare e razionalizzare le risorse e gli spazi.

Per consentire una gestione più efficace si sono individuate tre macro aree:

1. Produzione
2. Amministrazione
3. Controllo di gestione e Acquisti

Per ognuna delle suddette aree è stato individuato un coadiutore dell'Amministratore Unico tenendo conto, del livello di inquadramento, del ruolo aziendale di fatto svolto, e dei titoli di studio conseguiti.

In data 07 luglio '14 si è tenuto il primo incontro con l'RSPP Aziendale per le presentazioni per la verifica del DVR, del DUVRI e dello stato di adempimento e rispetto di quanto previsto dalla legge 81 del 2008 in tema di sicurezza sul luogo del lavoro.

Gli atti e le attività necessari al pieno e completo rispetto della norma, purtroppo non è stato possibile metterli in essere prima di un eventuale controllo poiché in data 06 giugno 2014 abbiamo ricevuto un verbale di prescrizione da parte del Nucleo Investigativo del Lavoro Carabinieri di Bari che ci ha imposto di provvedere in breve tempo.

Tutto quanto prescritto è stato ottemperato ad eccezione della realizzazione dei nuovi spogliatoi per i quali abbiamo avuto bisogno di tempi più lunghi.

La direzione provinciale di Bari con nota del ha chiesto di provvedere a regolarizzare la posizione della vostra Società per quanto attiene la normativa sul collocamento dei disabili dopo ampie verifiche e numerosi incontri con il Dirigente dott. Mele, abbiamo verificato la possibilità di

scomputare i disabili presenti in Azienda dal computo, evitando almeno per il momento l'inserimento di nuovi lavoratori con capacità lavorative limitate.

Una delle criticità maggiori della Azienda resta il ricorso al lavoro straordinario in misura molto corposa tale esigenza è dovuta in parte al sottodimensionamento della forza personale rispetto ai metri quadri da pulire ed in parte alle sempre maggiori richieste delle attività extra contratto che la Sanitaservice riceve dal suo unico cliente e dovute principalmente ai tanti cantieri presenti.

Le relazioni sindacali non registrano al momento criticità avendo instaurato un rapporto aperto con tutte le sigle sia confederali che autonome.

Nel secondo semestre del 2014 sono state prese in considerazione e valutate alcune possibili internalizzazioni, in particolare l'Azienda O. U. Policlinico di Bari G. XXIII ci ha chiesto di valutare la eventuale economicità dell'affidamento alla società in house dei seguenti servizi:

- Trasporto sangue e pazienti
- Logistica e Farmacia
- CUP

Sono tutte attività previste tra quelle internalizzabili nelle linee guida regionali ma l'unica attività economicamente conveniente è risultata essere quella del CUP; l'analisi dei costi resasi necessaria per valutare la convenienza economica alla internalizzazione dei servizi di trasporto sangue e pazienti, e Logistica e Farmacia hanno evidenziato il maggior costo che l'Azienda sostiene dovendo applicare il CCNL AIOP rispetto alla flessibilità ed economicità che le Aziende presenti sul mercato ottengono applicando contratti più attinenti alle attività effettivamente svolti da società di servizi quali ad esempio CCNL Multiservizi, Logistica e Trasporto merci.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

DIVISIONE AUSILIARI E COMMESSI

In relazione alle finalità istitutive della Società Sanitaservice s.r.l. ed alla deliberazione del DG dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Consorziale Policlinico di Bari, n. 903 del 6/7/2011 e n.1298 i ricavi della Vostra società Sanitaservice srl dovevano essere parametrati al costo del personale preventivato sulla base dell'analisi condotta dalla Direzione aziendale che aveva preventivato le unità lavorative necessarie a garantire per il servizio di ausiliariato in un numero pari a 142 unità, al netto delle 9 unità di omologo profilo assunte a tempo determinato e già in carico all'Azienda ospedaliera all'atto della costituzione della Sanitaservice s.r.l. mentre per il servizio di portierato era stato preventivato un numero di unità pari a 62.

Ne consegue che, la forza lavoro di cui la Sanitaservice srl avrebbe dovuto disporre per prestare i servizi ausiliariato e portierato sarebbe dovuta essere pari a n. 213 unità lavorative "full time equivalenti" da inquadrare nel profilo base dal CCNL della sanità privata (AIOP)

Il costo unitario annuo dei profili considerati, desunto dal CCNL richiamato, fu determinato in euro 29.641 annuale per unità.

Tenuto conto di quanto determinato, il budget allegato alla deliberazione DG N. 903 del 6/07/2011 prevedeva un costo del personale per il 2014 pari ad euro 5.686.219.

In conclusione, considerando che il fatturato definito nel budget è stato determinato quale differenza fra costi e ricavi previsti e normalizzando il costo del personale si è registrato un minor/maggior addebito del servizio per un importo di euro 97.242 oltre iva come meglio evidenziato nella tabella sottostante:

	Budget 2014	Consuntivo 2014	Differenza
Valore della produzione	6.049.810	7.166.443	1.116.633
TOTALE RICAVI	6.049.810	7.166.443	1.116.633
Ammortamenti	18.521	20.186	1.665
Servizi e oneri di gestione	128.472	109.819	(18.653)
Personale specifico	5.686.219	5.364.008	(322.211)
Personale attività straordinaria		439.919	439.919
Altri oneri		106.080	106.080
Imposte esercizio	194.591	85.033	(109.558)
TOTALE COSTI	6.027.803	6.125.045	97.242

In pratica i costi preventivati erano stati pari ad euro 6.027.803 a fronte di costi a consuntivo per euro 6.125.045 pari ad una maggiore differenza sul budget di euro 97.242 tramutata in un maggior addebito rispetto al budget all'Azienda Policlinico mentre la differenza è stata utilizzata per coprire il disavanzo delle spese generali relative alla divisione Pulizie.

Per i motivi già evidenziati su tale importo ha inciso sia la mancata assunzione di nuovo personale per diverse motivazioni non attribuibili alla Sanitaservice Srl in fase di internalizzazione, sia da differenze di contributi Inps e Inail rimasti a carico degli istituti per le assenze e malattie registrate nel periodo gennaio/dicembre 2014 e non integrate con altro personale ma con straordinario e ottimizzando i servizi del personale presente negli ordinari orari di lavoro.

Inoltre, nel rispetto della delibera DG n. 903 del 6/7/2011, abbiamo riconosciuto ai lavoratori la tutela del contratto di lavoro "AIOP" rispetto a quella precedentemente applicata dalla società appaltatrice che era il contratto "multiservizi" provvedendo con decorrenza dal 1 agosto 2013 agli adeguamenti contrattuali connessi al passaggio del livello retributivo da A ad A1.

DIVISIONE PULIZIE

Premesso che la Sanitaservice Policlinico di Bari è la società in House dell' A.U.O. Consorziale Policlinico di Bari Giovanni XXIII e che con deliberazione del Direttore Generale dell' A.U.O. Consorziale Policlinico di Bari N. 1298 del 09 NOV. 2012 è stata deliberata l'autoproduzione del servizio di pulizia e sanificazione tramite la propria società in House dal 2012 ad oggi molti padiglioni sono stati profondamente ristrutturati modificando la disposizione e la destinazione degli ambienti pertanto si è reso necessario ridefinire le aree oggetto di attività di pulizia e sanificazione e la tipizzazione delle aree distinguendo quelle a Basso, Medio e Alto rischio con la necessità di verificare la congruenza del costo prodotto dalla Sanitaservice Policlinico Bari s.r.l.u. con i prezzi previsti dall'ANAC.

In particolare, dalle piante ricevute dall' Area Gestione Tecnica nell'anno 2014 la Società in House ha effettuato attività di pulizia e sanificazione su mq. 174.123 coperti e su 170.859 metri quadrati di aree esterne.

Tali aree sono state concordemente individuate con i seguenti codici di rischio

- Basso rischio mq. 106.184
- Medio rischio mq. 59.318
- Alto rischio mq. 8.621

nelle aree ad alto rischio occorre procedere al doppio intervento giornaliero e che nelle aree a medio rischio occorre effettuare il doppio passaggio su mq. 29.659

A seguito di tale verifica, si precisa che per l'anno 2014 la Sanitaservice Policlinico Bari s.r.l.u. ha effettuato la propria attività di pulizia e sanificazione su 174.123 metri quadrati, suddivisi per basso, medio e alto rischio come riportato oltre 170.859 metri quadrati di aree esterne.

Come ben sapete, questa società, giusta deliberazione n.1298 del 9 novembre 2012, del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliera, e recepita con determinazione dallo scrivente, dal 1/01/2013 ha provveduto ad assumere tutto il personale interessato, identificato tra quello in servizio presso Intini al giugno 2011 come indicato nella predetta deliberazione nelle posizioni e organizzazione del lavoro già in uso presso la società appaltatrice, nonché l'acquisizione, parte a titolo gratuito e parte a titolo oneroso calcolato sulla residua quota di ammortamento del bene di tutte le attrezzature ritenute utili e funzionanti presenti in azienda e di proprietà della predetta Intini.

La scelta operata si è resa obbligatoria al fine di consentire alla nostra società la continuazione dello svolgimento della complessa attività di pulizie e sanizzazione senza soluzione di continuità nei confronti dell'A.O.

La scelta della internalizzazione ha reso altresì necessario l'inoltro, da parte dell'A.O. con nota n. 95693 del 12/11/2012, di uno specifico piano industriale di ristrutturazione aziendale, così come previsto dall'art 4 comma 3 sexies della legge 135/2012, al commissario straordinario per l'autorizzazione alla spesa per acquisti di beni e servizi, teso ad ottenerne una specifica approvazione.

Il Commissario straordinario con nota del 22/03/2013 n 00035 comunicava all'Azienda Ospedaliera e alla Regione Puglia l'impossibilità di esprimere parere favorevole ai sensi della procedura di cui al citato art 4 comma sexies.

In applicazione alla deliberazione 1298/2012 il budget preventivato per la gestione del predetto servizio di pulizie era stimato in euro 7.280.000 al netto dell'IVA, al fine di coprire i costi stimati come sotto specificato:

Costi	Budget 2014	Consuntivo 2014	Differenza
Ammortamenti	23.000	17.000	(6.000)
Servizi e oneri di gestione	729.000	719.599	(9.401)
Personale	6.392.000	6.650.665	258.665
Altri proventi e oneri		0	
Imposte esercizio	118.000	0	(118.000)
TOTALE COSTI	7.262.000	7.387.264	125.564

I costi effettivi rilevati nella gestione per il 2014 relativamente al personale sono stati pari a euro 6.650.665 .

In particolare le limitazioni permanenti che hanno prodotto una obbligatoria trasformazione delle mansioni da pulitore a portiere hanno riguardato diverse unità lavorative.

Pertanto il raffronto tra il costo del personale previsto nel budget e quello a consuntivo registra, al netto delle su esposte motivazioni, un maggior onere pari a euro 258.665.

Mentre per quanto riguarda gli altri costi quantificati nel budget di cui alla deliberazione 1298/2013 pari a euro 729.000 a consuntivo 2014 sono stati rilevati costi pari a euro 719.599 con un risparmio di euro 9.401.

Il disavanzo della divisione delle pulizie viene assorbito dalla gestione positiva della divisione Portierato ausiliariato.

L'equilibrio finanziario

Sotto un profilo finanziario la società è da considerarsi "equilibrata". Il confronto fra la sezione "Impieghi" (l'attivo dello stato patrimoniale) e la sezione "Fonti" (il passivo e il netto dello stato

patrimoniale) è da considerarsi adeguata: le fonti finanziarie si appalesano più che adeguate rispetto alla loro destinazione.

Va infatti considerato che, a fronte di un “**attivo immobilizzato**” (impieghi a medio-lungo termine, qui costituite quasi esclusivamente dalle immobilizzazioni di euro 83.609 si registrano le seguenti “**fonti di finanziamento**”:

fonti esterne: capitale sociale (int. versato)	€100.000
fonti interne: fondi di ammortamento	€ 25.853
fondi di riserva	€ 37.935
utile netto in corso	€ 153.905

Equilibrato si manifesta anche il confronto fra “**attivo circolante**” (sommatoria dei crediti e delle somme liquide) del complessivo importo di € 2.804.017=e l’entità dei “**debiti a breve termine**”, € 2.593.046=.

Fra le due entità c’è una differenza positiva di €211.000 =.

Vale la pena di sottolineare che il passivo a breve termine contiene una serie di poste debitorie (imposte, oneri inail) il cui pagamento è postergato di alcuni mesi rispetto al momento della rilevazione contabile, circostanza questa che consente alla Sanitàservice srl di non subire tensioni finanziarie.

L’equilibrio economico.

I ricavi della gestione caratteristica sono costituiti dai corrispettivi relativi ai servizi svolti per conto dell’Azienda ospedaliera Policlinico di Bari a seguito di affidamento degli stessi *in house providing*. La loro entità (e la loro modalità di determinazione) è correlata alla delibera DG n. 903 del 6/7/2011 e n.1298 del 9 novembre 2012

La Sanitaservice Srl ha assunto obbligazioni di mezzi con riferimento ai seguenti servizi o attività:

- 1) servizio di ausiliariato;
- 2) servizio di portierato.
- 3) Servizio di pulizie.

La modalità di determinazione dei corrispettivi dei servizi risulta essere così determinata:

Costo del personale (retribuzioni + oneri sociali);
 Costi e oneri diversi dal personale;
 Costi di gestione dei servizi comprensivi delle spese di amministrazione.

Le modalità di fissazione dei corrispettivi (e la loro concreta entità) sono in grado di assicurare un costante equilibrio economico.

La gestione dei servizi

La gestione dei singoli servizi è intimamente connessa alle obbligazioni assunte nei confronti dell'Azienda ospedaliera Policlinico di Bari, così come descritte nelle deliberazioni e nelle note facenti capo al direttore generale .

In concreto l'attività svolta si concretizza in prestazioni nelle quali il personale - quello addetto al servizio portierato, ausiliario e di pulizie benchè giuridicamente dipendente dalla Sanitaservice SRL, svolge la propria attività in posizione gerarchicamente subordinata alle strutture nelle quali si articola l'azienda sanitaria.

Il migliore utilizzo dell'attività di tale personale dipende perciò dal suo armonioso inserimento nelle strutture ove operano, in quei luoghi cioè ove opera all'unisono con gli addetti dell'Azienda Ospedaliera Policlinico di Bari.

L'anno 2014 ha confermato un efficace svolgimento di tali servizi che non hanno registrato alcuna lamentela degna di nota in quanto i servizi di ausiliario e di portierato sono stati svolti con professionalità ed efficacia.

Clima sociale, politico e sindacale

Sono state fatte attività di controllo per verificare la presenza in servizio dei dipendenti, in alcuni casi è stata purtroppo registrata l'assenza e si proceduto con l'avvio di provvedimenti disciplinari, l'uso dei provvedimenti disciplinari è stato inoltre necessario per il mancato rispetto nell'uso delle divise aziendali.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
valore della produzione	13.632.982	12.787.982	5.341.964
margine operativo lordo	314.529	390.528	70.704
Risultato prima delle imposte	238.938	384.579	85.167

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Ricavi netti	13.616.594	12.787.909	828.685
Costi esterni	847.473	768.996	78.477
Valore Aggiunto	12.769.121	12.018.913	750.208
Costo del lavoro	12.454.592	11.628.385	826.207
Margine Operativo Lordo	314.529	390.528	(75.999)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	20.186	8.898	11.288
Risultato Operativo	294.343	381.630	(87.287)
Proventi diversi	16.388	73	16.315

Proventi e oneri finanziari	(1.744)	(46)	(1.698)
Risultato Ordinario	308.987	381.657	(72.670)
Componenti straordinarie nette	(70.049)	2.922	(72.971)
Risultato prima delle imposte	238.938	384.579	(145.641)
Imposte sul reddito	85.033	377.133	(292.100)
Risultato netto	153.905	7.446	146.459

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
ROE netto	1,12	0,06	0,04
ROE lordo	1,73	2,95	0,68
ROI	0,11	0,13	0,06
ROS	0,02	0,03	0,01

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	1.463	3.072	(1.609)
Immobilizzazioni materiali nette	82.146	87.019	(4.873)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale immobilizzato	83.609	90.091	(6.482)
Rimanenze di magazzino	13.103	22.129	(9.026)
Crediti verso Clienti			
Altri crediti	1.420.020	2.552.577	(1.132.557)
Ratei e risconti attivi	50	50	
Attività d'esercizio a breve termine	1.433.173	2.574.706	(1.141.533)
Debiti verso fornitori	199.075	230.904	(31.829)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	1.031.870	1.362.951	(331.081)
Altri debiti	1.362.101	1.218.023	144.078
Ratei e risconti passivi	2.100	525	1.575
Passività d'esercizio a breve termine	2.595.146	2.812.403	(217.257)
Capitale d'esercizio netto	(1.161.973)	(237.697)	(924.276)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	691	1.075	(384)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine			
Passività a medio lungo termine	691	1.075	(384)
Capitale investito	(1.079.055)	(148.681)	(930.374)
Patrimonio netto	(291.839)	(137.934)	(153.905)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.370.894	286.615	1.084.279
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	1.079.055	148.681	930.374

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Margine primario di struttura	208.230	47.843	126.989
Quoziente primario di struttura	3,49	1,53	37,29
Margine secondario di struttura	208.921	48.918	128.064
Quoziente secondario di struttura	3,50	1,54	37,60

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2014, era la seguente (in Euro):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Depositi bancari	1.370.286	286.297	1.083.989
Denaro e altri valori in cassa	608	318	290
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	1.370.894	286.615	1.084.279
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.370.894	286.615	1.084.279
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	1.370.894	286.615	1.084.279

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
--	------------	------------	------------

Liquidità primaria	1,08	1,01	1,13
Liquidità secondaria	1,08	1,02	1,13
Indebitamento	8,89	20,39	7,46
Tasso di copertura degli immobilizzi	3,50	1,54	37,60

L'indice di liquidità primaria è pari a 1,08.
La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 1,08.
Il valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 8,89.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 3,50, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.
I mezzi propri unitamente ai debiti consolidati sono da considerarsi di ammontare appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	
Attrezzature industriali e commerciali	8.598
Altri beni	4.020

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto che non sono state eseguite attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con la controllante socio unico:

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo

Rapporti con imprese controllanti

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con il socio unico (valori espressi in Euro):

Società	Debiti finanziari	Altri debiti	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Ricavi da prestazioni	Altri costi
Azienda						
Osp. Universitaria						
Cons. Policlinico di Bari		1.114		1.093.266	13.616.594	19.845
		1.114		1.093.266	13.616.594	19.845

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati dalle specifiche delibere emesse dal socio unico di riferimento.

In particolare, oltre alla società scrivente, Società soggetta a direzione e coordinamento di AZ. OSPEDALIERO UNIVERSITARIA POLICLINICO DI BARI, a quest'ultima e verso le altre società che vi sono soggette, si riportano di seguito ed analiticamente i rapporti, con indicazione delle ragioni ed interessi la cui valutazione ha inciso sulla decisione.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazione in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Più precisamente, gli obiettivi della direzione aziendale, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari sono i seguenti:

Rischio di credito

La società non presenta rischio di credito se non per il fatto che il suo unico cliente è l'Azienda Ospedaliera Universitaria Consorziata Policlinico di Bari.

Rischio di liquidità

La società non presenta rischio di liquidità.

Rischio di mercato

La società non presenta rischio di mercato in quanto l'unico cliente per statuto è l'Azienda Ospedaliera Policlinico di Bari .

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Si ritiene utile evidenziare che, al fine di ottimizzare la maggior attività ordinaria di ausiliario e pulizie richiesta dal committente e socio unico Azienda Ospedaliera Policlinico di Bari, si è proceduto alla riparametrazione dei contratti di lavoro per le categorie interessate portando per n. 163 unità il contratto a 34 ore settimanali.

Evoluzione prevedibile della gestione

Riteniamo che a seguito delle direttive emanate dalla Giunta regionale, l'attività delle Sanità service sarà sempre più rivolta a rappresentare il braccio operativo per lo svolgimento di nuove attività degli Enti soci, al fine di ottimizzare la spesa pubblica attraverso una sensibile riduzione dei costi sostenuti per tali attività, nonché attraverso una riqualificazione dei lavoratori ed il contestuale miglioramento economico e contrattuale dei lavoratori.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al	31/12/2014	Euro	153.905
5% a riserva legale		Euro	7.695
a riserva straordinaria		Euro	146.210

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

Amministratore Unico
Dr. Michele Carrassi