

SANITASERVICE AZIENDA POLICLINICO DI BARI SRL

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

Sede in PIAZZA GIULIO CESARE 11 -70124 BARI (BA) Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2015

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2015 riporta un risultato positivo pari a Euro 47.524.

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 e portierato, pulizie e Cup 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, n.1298 del 9 novembre 2012 e N.1704 del 29/12/2014.

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 SERVIZI 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 Sanità Service srl, è stato quello di coniugare il doppio risultato della valenza strategica di internalizzare l'attività nei processi produttivi dei servizi di ausiliario e portierato, pulizia e Cup 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

Ill.mo Socio l'anno che si è chiuso ha chiesto all'Azienda di cui mi pregio essere l'Amministratore Unico grandi prove di dinamismo e flessibilità.

Gli eventi più significativi che lo hanno caratterizzato si possono sicuramente individuare nei seguenti fattori:

- Emergenza ausiliari nelle Unità Operative.
- Definizione con ufficio territoriale lavoro obbligatorio.
- Internalizzazione servizio CUP ALPI.
- Realizzazione spogliatoi.
- Implementazione pulizia Mono uso, riduzione costi maggiori e sanificazione.
- Tirocini formativi.
- Collocazione degli uffici amministrativo/gestionali nella stessa area.
- Trasferimento nel padiglione pneumologia e sgombero di tutta area semi interrata.
- Favorevole definizione della vertenza con i dipendenti Cassano Pasquale e Crimienti Vito.
- Lavoro di verifica delle aree oggetto di pulizia in termini di mq e frequenze.
- Recepimento richiesta di avvio Tirocini Formativi.
- Attività di formazione per il middle management aziendale, (Tools e sharing, Consip Mepa, Job Act).
- Continue richieste trasferimenti da G. XXII al Policlinico.
- Verifiche spot su presenza dipendenti su posto di lavoro.
- Numerose notifiche di pignoramenti per debiti contratti dai dipendenti.

Come rilevato nelle osservazioni del collegio sindacale nelle relazioni al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, e dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 ho avviato il lavoro cognitivo volto ad individuare gli uffici Regionali preposti alla verifica della conformità e del rispetto delle Direttive Regionali e di quanto disposto dalla sentenza 68/2011 della Suprema Corte di Cassazione circa l'applicazione dei criteri da seguire per le assunzioni del personale dipendente.

Tuttavia non è al momento definito, per lo scrivente, quale ufficio della Regione Puglia è deputato a ricevere tali atti, si pone pertanto all'attenzione del Socio Unico la riflessione atta a individuare l'opportunità di inviare le delibere del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Consorziale Policlinico di Bari e i contratti individuali posti in essere per l'assunzione del personale dipendente genericamente all'assessorato alla Sanità e/o all'assessorato al Lavoro.

Come riportato nella relazione al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 nel mese di agosto 2014 l'Azienda ha ricevuto una ispezione da parte dei Carabinieri Nucleo Investigativo Lavoro di Bari si porta a conoscenza che sono state adempiute tutte le prescrizioni ricevute nei tempi concessi e la completa eliminazione delle violazioni. Il procedimento si è chiuso con una ammenda amministrativa di € 8.439,20 (Ottomilaquattrocentotrentanove/20) che è stata versata dall'Amministratore Unico in data 17/7/2015, con addebito sul proprio conto corrente, attestando l'avvenuto pagamento della somma predetta mediante la consegna dell'originale della ricevuta del

versamento, nel termine previsto, al Nucleo Carabinieri Ispettorato del lavoro di Bari, al fine di consentire a quest'ultimo Ufficio di comunicare all'Autorità Giudiziaria competente l'eliminazione delle violazioni ed il versamento delle ammende.

L'Amministratore Unico rimane in attesa di poter procedere al recupero di detta somma dalla società, poiché le violazioni oggetto di prescrizione non sono ascrivibili al suo operato.

Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 si evidenziano differenze fra i costi del personale preventivati e quelli a consuntivo relativamente alle attività di pulizia e all'attività di ausiliari-commessi.

A tal proposito, per comprendere le ragioni alla base di tali differenze, occorre procedere ad analizzare le voci che hanno determinato i costi.

Il fattore che determina tali differenze è rappresentato senza dubbio dal lavoro straordinario, ed è in questo ambito che si è cercato di individuare le cause di un utilizzo dello stesso.

La spiegazione sta nel fatto che l'assenza cronica di personale ausiliario in moltissime Unità Operative dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Consorziale Policlinico di Bari, ha raggiunto livelli di emergenza tali che si è dovuto procedere a coinvolgere anche gli addetti alle pulizie per garantire la copertura dei turni di ausiliari scoperti;

in questo modo la richiesta giunta alla SPB parla di attività di ausiliari ma il costo, poiché sono gli addetti alle pulizie a coprire il servizio viene imputato al servizio di pulizia generando le differenze.

Pertanto al fine di meglio monitorare la gestione del costo del personale, si procederà a partire dal 2016 ad implementare il sistema di rilevazione presenze con dei codici che vanno, ora in maniera corretta, ad attribuire il costo al servizio che viene prestato e non più al centro di costo cui appartiene il lavoratore.

Gli obiettivi individuati ed attribuiti all'Amministratore Unico in sede di affidamento dell'incarico nel luglio 2014 e da completare alla data del 31 dicembre 2015 possono dirsi raggiunti:

- Lavoro Obbligatorio sono state coperte tutte le posizioni senza far ricorso a nuove assunzioni;
- Definizione degli organici, sono stati definiti gli organici necessari per l'attività di pulizia delle aree affidate ;
- Avvio e completamento analisi volta a individuare la convenienza economica ad affidare alla SPB il servizio CUP ALPI, il servizio di logistica farmacia e il servizio di trasporto sangue;
- Accentramento di tutti gli uffici della SPB nell'area individuata sita al piano semi interrato del padiglione di pediatria;
- Avvio di un unico centro per il lavaggio dei MOP
- Mantenimento di buone relazioni Sindacali con le OO.SS
- Definire, con gli Amministratori unici delle altre 5 società in house della Sanità Pugliese, rendendomi promotore dell'iniziativa, una proposta di nuove linee guida da sottoporre all'Assessorato alla Sanità della Regione Puglia, rappresentando quella che è la fotografia di ogni società evidenziando i punti in comune e le differenze.

Si chiede pertanto al Socio Unico di mettere in essere tutti gli adempimenti necessari alla liquidazione del premio ad obiettivi nella misura stabilita nel verbale di assemblea dei Soci del 30 giugno 2014.

Si porta all'attenzione del Socio Unico che nel corso dell'Anno 2016 giungerà in scadenza l'affidamento del servizio di Commesso-Ausiliario

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 2015 si è proceduto ad internalizzare, dopo le opportune valutazioni richieste dall'Azienda O. U. Policlinico di Bari G. XXIII sulla eventuale economicità dell'affidamento alla società in house, il servizio CUP.

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 sarebbero dovuti 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 2015 pari ad euro 5.700.893 come meglio evidenziato nella tabella sottostante:

	Budget 2015	Consuntivo 2015	Differenza
Ammortamenti	18.521	15.668	-2.853
Servizi e oneri di gestione	128.472	294.136	165.664
Personale specifico	5.700.893	5.489.925	-210.968
Imposte esercizio	195.495	24.363	-171.132
TOTALE COSTI	6.043.382	5.824.092	-219.290

In pratica i costi preventivati erano stati pari ad euro 6.043.382 a fronte di costi a consuntivo per euro 5.824.092 pari ad una differenza sul budget di euro 219.290.

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 2015 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 2015 la Società in House ha effettuato attività di pulizia e sanificazione sulla base delle aree indicate dalla delibera del Direttore Generale dell' A.U.O. Consorziale Policlinico di Bari N. 1298 del 09 NOV. 2012.

Inoltre, 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 sanitizzazione senza soluzione di continuità nei confronti dell'A.O.

In applicazione alla deliberazione 1298/2012 il budget dei costi preventivato per la gestione del predetto servizio di pulizie era stimato in euro 6.871.287 al netto dell'IVA, al fine di coprire i costi stimati come sotto specificato:

	Budget 2015	Consuntivo 2015	Differenza
Materiali di consumo e merci	366.808	608.191	241.383
Ammortamenti	42.604	7.863	-34.741
Servizi e oneri di gestione	64.400	89.762	25.362
Personale	6.389.194	6.691.352	302.158
Personale lavoro straordinario	0	1.433.068	1.433.068
Altri proventi e oneri	8.282	0	-8.282
TOTALE COSTI	6.871.287	8.830.239	1.958.952

I costi effettivi rilevati nella gestione per il 2015 relativamente al personale sono stati pari a euro 8.124.421 di cui € 1.433.068 per ore di straordinario.

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 302.158.

Mentre per quanto riguarda gli altri costi quantificati nel budget di cui alla deliberazione 1298/2013 pari a euro 482.094 a consuntivo 2015 sono stati rilevati costi pari a euro 705.816 con una differenza di euro 223.722.

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 163.651 si registrano le seguenti "**fonti di finanziamento**":

fonti esterne: capitale sociale (int. versato)	€ 100.000
fonti interne: fondi di ammortamento	€ 48.461
fondi di riserva	€ 191.840
utile netto in corso	<u>€ 47.524</u>

Equilibrato si manifesta anche il confronto fra "**attivo circolante**" (sommatoria dei crediti e delle somme liquide) del complessivo importo di € **2.654.609=** e l'entità dei "**debiti a breve termine**", € **2.431.354=**.

Fra le due entità c'è una differenza positiva di € 223.255 =.

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.
- 4) Servizio Cup

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.

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 2015 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.

Principali dati economici

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

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Ricavi netti	14.991.837	13.616.594	1.375.243
Costi esterni	971.635	847.473	124.162
Valore Aggiunto	14.020.202	12.769.121	1.251.081
Costo del lavoro	13.947.508	12.454.592	1.492.916
Margine Operativo Lordo	72.694	314.529	(241.835)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	23.532	20.186	3.346
Risultato Operativo	49.162	294.343	(245.181)
Proventi diversi	23.130	16.388	6.742
Proventi e oneri finanziari	143	(1.744)	1.887
Risultato Ordinario	72.435	308.987	(236.552)
Componenti straordinarie nette	(548)	(70.049)	69.501
Risultato prima delle imposte	71.887	238.938	(167.051)
Imposte sul reddito	24.363	85.033	(60.670)
Risultato netto	47.524	153.905	(106.381)

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.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
ROE netto	0,16	1,12	0,06
ROE lordo	0,25	1,73	2,95
ROI	0,03	0,11	0,13
ROS	0,00	0,02	0,03

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	652	1.463	(811)
Immobilizzazioni materiali nette	114.537	82.146	32.391
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale immobilizzato	115.189	83.609	31.580
Rimanenze di magazzino	13.027	13.103	(76)
Crediti verso Clienti			
Altri crediti	2.332.375	1.420.020	912.355
Ratei e risconti attivi	3.213	50	3.163
Attività d'esercizio a breve termine	2.348.615	1.433.173	915.442
Debiti verso fornitori	300.498	199.075	101.423
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	795.324	1.031.870	(236.546)
Altri debiti	1.335.532	1.362.101	(26.569)
Ratei e risconti passivi	1.596	2.100	(504)
Passività d'esercizio a breve termine	2.432.950	2.595.146	(162.196)
Capitale d'esercizio netto	(84.335)	(1.161.973)	1.077.638
Treatmento di fine rapporto di lavoro subordinato	699	691	8
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine			
Passività a medio lungo termine	699	691	8
Capitale investito	30.155	(1.079.055)	1.109.210
Patrimonio netto	(339.362)	(291.839)	(47.523)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	309.207	1.370.894	(1.061.687)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(30.155)	1.079.055	(1.109.210)

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.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
Margine primario di struttura	224.173	208.230	47.843
Quoziente primario di struttura	2,95	3,49	1,53
Margine secondario di struttura	224.872	208.921	48.918
Quoziente secondario di struttura	2,95	3,50	1,54

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2015, era la seguente (in Euro):

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Depositi bancari	307.553	1.370.286	(1.062.733)
Denaro e altri valori in cassa	1.654	608	1.046
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	309.207	1.370.894	(1.061.687)
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	309.207	1.370.894	(1.061.687)
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	309.207	1.370.894	(1.061.687)

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.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
Liquidità primaria	1,09	1,08	1,01
Liquidità secondaria	1,09	1,08	1,02
Indebitamento	7,17	8,89	20,39

Tasso di copertura degli immobilizzi	2,95	3,50	1,54
--------------------------------------	------	------	------

L'indice di liquidità primaria è pari a 1,09. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 1,09. Il valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 7,17. L'ammontare dei debiti è da considerarsi appropriata. Rispetto all'anno precedente si registra una diminuzione.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 2,95, 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	20.075
Altri beni	35.037

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto che nell'esercizio non si sono sostenute spese per ricerca e sviluppo.

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		1.761.227	14.991.837	21.383
		1.114		1.761.227	14.991.837	21.383

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

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Non sussistono.

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 informazioni 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

Nessuno.

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.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 342/2000.

Destinazione del risultato d'esercizio

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2015	Euro	47.524
5% a riserva legale	Euro	2.376
a riserva straordinaria	Euro	45.148

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

Bari, 30 maggio 2016

Amministratore Unico
Dr. Michele Carrassi

DICHIARAZIONE DI CONFORMITA'

"Il sottoscritto dott. Matteo Lovecchio, in qualità di professionista incaricato, ai sensi dell'art. 31, comma 2 quater e quinquies, L. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".