



Protocollo

n.14753 del 12/10/2023

SANITASERVICE ASL BR S.r.l. a socio unico
Società soggetta a direzione e coordinamento da parte dell'Azienda Sanitaria Locale di
Brindisi ai sensi dell'Articolo 2497 e seguenti del Codice Civile
Via Napoli, n. 8 - 72100 – Brindisi
Iscritta al R.E.A. di BRINDISI al n. 134253
Codice Fiscale e Partita IVA: 02282380746

RELAZIONE SULLA GESTIONE
ANDAMENTO AL 30.06.2023

1. SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ

La Sanitaservice ASL BR srl è una società interamente controllata dall'ASL BR, che svolge dal 2010 alcuni servizi di pertinenza dell'Ente secondo le modalità del c.d. "in house providing".

L'espressione si riferisce a quelle modalità di appalto per cui l'amministrazione pubblica, al fine di approvvigionarsi di beni o servizi, non si rivolge al mercato ma si avvale invece di una società, che seppure configurata soggetto formalmente terzo rispetto all'amministrazione, in forza di un rapporto di stretta relazione funzionale, ne viene sostanzialmente considerata come facente parte. Questa circostanza consente, per legge, l'affidamento diretto dei servizi, senza che così possano ritenersi violate le regole dell'evidenza pubblica.

Tra la Società e l'Ente sussiste un rapporto di "in house providing", intendendosi con ciò un rapporto che soddisfa le seguenti condizioni:

- la Società ha il capitale interamente pubblico, essendo il capitale sociale interamente posseduto dall'ASL BR (c.d. "requisito della proprietà pubblica");
- la Società realizza la parte più importante della propria attività con l'Ente pubblico che la controlla (c.d. "requisito della prevalenza dell'attività");
- l'Ente pubblico titolare del capitale sociale deve poter esercitare sulla società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi (c.d. "requisito del controllo analogo");

Con delibera del Direttore Generale n. 1949 del 20 luglio 2021 l'ASL BR approvava i Piani Economici – Gestionali (c.d. Business Plan) per il periodo 2021-2026 ed affidava alla Sanitaservice ASL BR i seguenti servizi:

- Ausiliario e Supporto Logistico;
- Logistica Integrata;
- Portierato;
- CUP & Screening
- Riabilitazione Psichiatrica;
- Disinfezione e Decontaminazione;
- Piccola Manutenzione;
- Manutenzione del Verde;
- Sistemi Informativi;
- Servizio 118;

Tale ultimo affidamento è stato attivato in data 01 gennaio 2023 con l'assunzione di n. 343 dipendenti di cui 186 - AUTISTI SOCCORRITORI (Categoria C) e n. 157 SOCCORRITORI (Categoria B).

Nel corso del primo semestre del 2023 si è proceduto a porre in essere le seguenti operazioni, atti e/o attività maggiormente rilevanti dal punto di vista organizzativo/gestionale:

- Affidamento dell'incarico di Consulente del Lavoro (Det. Amm. Unico n. 1 del 25/01/2023);
- Approvazione del Piano Triennale 2023 – 2025 di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza. (Det. Amm. Unico n. 10 del 31/03/2023);
- Affidamento dell'incarico di consulente legale giuslavorista e supporto all'Azienda in ambito di adempimenti specifici di cui al D. Lgs. 231/2001. (Det. Amm. Unico n. 18 del 29/05/2023);
- Avviso di procedura per la selezione pubblica di n.20 AUTISTI/SOCCORRITORI di ambulanza e n.20 SOCCORRITORI a tempo parziale e determinato, per il sistema di emergenza/urgenza Contratto AIOF – Personale non medico- categoria C e categoria B, in conformità. (Det. Amm. Unico n. 20 del 07/06/2023).

Da un punto di vista contabile, la società ha posto in essere esclusivamente operazioni proprie della gestione caratteristica, costituita dalla gestione dei servizi di supporto alle attività sanitarie della sola ASL di Brindisi.

Trattandosi di società in house unipersonale della ASL, unico socio fondatore, i ricavi aziendali sono costituiti esclusivamente dalle erogazioni mensili disposte dalla ASL su fatture mensilmente emesse dalla società sulla base del Business Plan del 2021.

2. ANDAMENTO E RISULTATO DELLA GESTIONE

2.1. Risultati conseguiti dalla società

Il consuntivo economico aziendale al 30 giugno 2023 presenta un risultato di periodo **utile netto di euro 154.394**.

L'analisi degli aggregati economici più significativi del 2023 consente di rilevare il loro contributo alla formazione del risultato dell'esercizio.

Il **valore della produzione**, complessivamente pari a € 19.947.322,00 dipende essenzialmente dai *Ricavi per prestazioni di servizi*.

Rispetto all'esercizio passato si evidenzia un decisivo incremento su base annuale pari a **12.339.006**. In termini percentuali tale incremento ammonta a circa il 45 % ed è imputabile alla nuova convenzione di affidamento del servizio 118 .

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	26.634.164	29.347.667	27.870.786	19.947.322	39.894.644
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.338.841	29.342.704	27.555.638	19.947.322	39.894.644
A.2. Variazione rimanenze prodotti					
A.3. Variazione lavori in corso					
A.4. Incrementi di immobilizzazioni					
A.5. Altri ricavi	295.323	4.963	315.148		

Il **costo della produzione** si attesta al 30.06.2023 su € 19.576.133 e a fine anno prevede attestarsi tale valore a circa € 38.984.000, stimando così un incremento rispetto al 2022 in circa € 11.571.000 in valore assoluto pari al 42% in valore percentuale.

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	26.331.995	28.609.385	27.413.136	19.576.133	38.984.125
B.6. Materie prime e consumo	503.118	276.358	140.184	167.705	335.410
B.7. Servizi	327.816	328.660	298.615	332.947	665.894
B.8. Godimento beni di terzi	32.127	51.671	48.036	21.496	42.992
B.9. Totale costi del personale	24.813.046	27.312.363	24.233.610	18.038.502	35.898.364
- B.9.a. Salari e stipendi	18.284.093	20.721.224	17.903.807	13.035.178	25.857.599
- B.9.b. Oneri sociali	5.103.619	4.752.231	4.338.679	4.041.092	8.060.600
- B.9.c. Trattamento fine rapporto	1.419.847	1.827.411	1.991.124	962.232	1.980.165
- B.9.d. Trattamento di quiescenza					
- B.9.e. Altri costi	5.487	11.497			
B.10 Ammortamenti e svalutazioni	25.421	24.868	595.906	575.000	1.150.000
- B.10.a. Ammortamento imm.ni immateriali	1.830				
- B.10.b. Ammortamento imm.ni materiali	23.591	24.868	595.906	575.000	1.150.000
- B.10.c. Altre svalutazioni di immobilizzazioni					
- B.10.d. Svalutazione dei crediti					
B.11. Variazione materie	89.824	-40.864	10.391		-10.500
B.12. Accantonamenti per rischi					
B.13. Altri accantonamenti			1.683.604	145.086	290.171
B.14. Oneri diversi di gestione	720.291	574.601	423.572	295.397	590.794

Tale situazione ha consolidato, in generale, l'economicità dell'andamento della gestione, connotato dal valore positivo degli indicatori a riferimento della redditività aziendale, e costituiti dal **marginale operativo lordo** (€ 2.053.507 al 30.06.2023 e € 4.330.855 come previsione di fine anno) **marginale operativo netto** (rispettivamente di € 371.190 al 30.06.2023 e € 910.519 al 31.12.2023).

2.2. Principali Dati Economici

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

CONTI ECONOMICI A V.A.	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.338.841	29.342.704	27.555.638	19.947.322	39.894.644
Variazione rimanenze prodotti	0	0	0	0	0
Variazione lavori in corso	0	0	0	0	0
Incrementi di immobilizzazioni	0	0	0	0	0
Altri ricavi	295.323	4.963	315.148	0	0
VALORE DELLA PRODUZIONE	26.634.164	29.347.667	27.870.786	19.947.322	39.894.644
Costi per materie prime e consumo	503.118	276.358	140.184	167.705	335.410
Costi per servizi	327.816	328.660	298.615	332.947	665.894
Costi per godimento beni di terzi	32.127	51.671	48.036	21.496	42.992
Variazione materie	89.824	-40.864	10.391	0	-10.500
Oneri diversi di gestione	720.291	574.601	423.572	295.397	590.794
VALORE AGGIUNTO	25.140.636	28.075.513	26.970.770	19.129.777	38.249.054
Costi per il personale	23.393.199	25.484.952	22.242.486	17.076.270	33.918.199
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	1.747.437	2.590.561	4.728.284	2.053.507	4.330.855
Accantonamenti per lavoro dipendente	1.419.847	1.827.411	1.991.124	962.232	1.980.165
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.830	0	0	0	0
Ammortamento immobilizzazioni materiali	23.591	24.868	595.906	575.000	1.150.000
Svalutazioni	0	0	0	0	0
Accantonamenti per rischi e altri	0	0	1.683.604	145.086	290.171
MARGINE OPERATIVO NETTO (MON)	302.169	738.282	457.650	371.190	910.519
Proventi finanziari	2.960	294	8.357	4.986	9.972
Oneri finanziari diversi da quelli v/banche	0	0	0	0	0
Rettifiche di attività finanziarie	0	0	0	0	0
EARNING BEFORE INTEREST AND TAXES (EBIT)	305.129	738.576	466.007	376.176	920.491
Oneri finanziari	0	222	0	4.132	8.264
RISULTATO ORDINARIO	305.129	738.354	466.007	372.044	912.227
Saldo proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	305.129	738.354	466.007	372.044	912.227
Imposte dell'esercizio	286.419	541.673	342.673	334.839	821.004
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	18.710	196.681	123.334	37.204	91.223

2.3.Indicatori Economici

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

INDICI E MARGINI	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
ANALISI REDDITUALE					
Indici di redditività					
Return on equity (ROE)	13,45%	62,11%	50,68%	23,67%	43,19%
Return on equity medio (ROE medio)		86,39%	44,05%	18,58%	49,52%
Return on assets (ROA)	2,47%	5,42%	2,18%	1,45%	3,92%
Return on investment (ROI)	217,58%	233,22%	8,99%	7,75%	19,71%
Return on investment operativo (ROlop)	-11,35%	-13,60%	-7,75%	-8,15%	-21,03%
Return on sales (ROS)	1,15%	2,52%	1,66%	1,86%	2,28%
Turnover operativo	-9,90	-5,41	-4,66	-4,38	-9,21
Indici di produttività del lavoro					
Utilizzo dei fattori produttivi	20.951	23.396	22.476	15.941	31.874
Ricavi pro capite	21.949	24.452	22.963	16.623	33.246
Costo del lavoro	20.678	22.760	20.195	15.032	29.915

In sintesi, l'analisi della redditività aziendale mostra una rilevante capacità dell'azienda alla remunerazione del capitale investito e del Patrimonio Netto aziendale.

2.4.Analisi Equilibrio Finanziario e di Solidità Finanziaria

Al fine di adempiere alle disposizioni del TUSP e del codice si propongono, nel seguito, gli aggregati dello stato patrimoniale rilevanti, ottenuti rielaborando i dati tratti dagli esercizi dal 2022 al 2020 con il criterio finanziario in base al quale i valori patrimoniali sono classificati secondo la tempistica di trasformazione in liquidità per gli elementi dell'attivo, e di assorbimento di liquidità per estinzione degli elementi del passivo. Generalmente il periodo preso come riferimento è di 12 mesi.

Le voci dell'attivo vengono rappresentate in ordine di liquidità crescente, mentre quelle del passivo in ordine di esigibilità crescente.

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO					
IMPIEGHI E FONTI	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
ATTIVITA' NON CORRENTI	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0
- Partecipazioni	0	0	0	0	0
- Crediti finanziari oltre 12 mesi, titoli, azioni proprie	0	0	0	0	0
Crediti commerciali e altre attività oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
ATTIVITA' CORRENTI	12.143.342	13.513.632	16.891.313	21.440.603	19.143.742
Rimanenze	116.441	75.577	85.968	85.968	80.000
Crediti commerciali e altre attività entro 12 mesi	9.225.073	7.693.327	5.710.900	11.943.241	10.063.242
Attività finanziarie entro 12 mesi	0	0	0	0	0
Disponibilità liquide	2.801.828	5.744.728	11.094.445	9.411.394	9.000.500
TOTALE IMPIEGHI	12.242.778	13.615.804	21.000.294	25.549.583	23.252.722
PATRIMONIO NETTO	138.649	316.682	243.335	157.204	211.223
PASSIVITA' NON CORRENTI	6.063.061	7.372.531	15.201.234	17.951.623	18.077.367
Fondi per rischi e oneri	0	373.765	2.052.228	3.293.487	3.662.035
Fondo trattamento di fine rapporto	6.063.061	6.998.766	8.207.098	9.959.032	9.959.032
Debiti commerciali e altre passività oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
Debiti finanziari oltre 12 mesi	0	0	4.941.908	4.699.104	4.456.300
PASSIVITA' CORRENTI	6.041.068	5.926.591	5.555.725	7.440.756	4.964.132
Debiti verso banche	1.586	0	577	0	2.980
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
Debiti commerciali	365.410	181.430	200.000	200.000	561.152
Debiti tributari	568.352	794.874	1.060.269	801.664	800.000
Altre passività	5.105.720	4.950.287	4.294.879	6.439.092	3.600.000
TOTALE FONTI	12.242.778	13.615.804	21.000.294	25.549.583	23.252.722

Dalla riclassificazione dello stato patrimoniale è stato possibile ricavare la seguente batteria di indicatori di analisi della situazione finanziaria – patrimoniale aziendale.

Nel complesso, l'analisi degli aggregati patrimoniali di bilancio, rielaborati secondo il criterio finanziario e l'analisi dei relativi indici evidenziano assenza di tensioni finanziarie. Tuttavia si deve evidenziare nel contempo la particolarità di uno squilibrio nelle dinamiche finanziarie, relativo alla scarsa correlazione tra impieghi e fonti. Infatti, perché una situazione aziendale possa dirsi equilibrata occorre che, tendenzialmente, che esista una proporzione fra gli investimenti e finanziamenti di analogia durata. In altri termini, la fonte di finanziamento deve essere correlata alla tipologia di impiego da un punto di vista temporale.

L'analisi aziendale mette invece in evidenza il dato strutturale di una liquidità generata dalla gestione asimmetrica, connotata da fonti a medio termine (Passività non correnti pari al 69,9% del totale fonti di finanziamento), prioritariamente destinate ad impieghi in attività correnti. Si tratta tuttavia di uno squilibrio, imputabile probabilmente al tipo di attività svolta e non all'andamento gestionale, che favorisce e non penalizza la liquidità aziendale.

Brindisi, 04.10.2023

Firmato digitalmente da: ZINGARELLO-PASANISI
FRANCESCO
Data: 11/10/2023 19:32:40



Sanitaservice ASL BR SRL

**ANDAMENTO DELLA GESTIONE
al 30.06.2023**

Analisi tabellare dell'andamento economico finanziario e patrimoniale



SOMMARIO

<u>ANALISI ANDAMENTO ECONOMICO</u>	<u>PAG.</u>	<u>1</u>
<u>BUDGET ECONOMICO AL 31.12.2023</u>	<u>PAG.</u>	<u>3</u>
<u>ANDAMENTO COSTO DEL LAVORO 2023</u>	<u>PAG.</u>	<u>4</u>
<u>ANALISI ANDAMENTO PATRIMONIALE</u>	<u>PAG.</u>	<u>5</u>
<u>STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO</u>	<u>PAG.</u>	<u>8</u>
<u>STATO PATRIMONIALE FUNZIONALE</u>	<u>PAG.</u>	<u>10</u>
<u>RENDICONTO FINANZIARIO</u>	<u>PAG.</u>	<u>12</u>
<u>INDICI E MARGINI</u>	<u>PAG.</u>	<u>14</u>

SANITASERVICE ASL BR SRL
ANALISI ANDAMENTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	2020	2021	2022	Monitoraggio	
				30.06.2023	Previsione 31.12.2023
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	26.634.164	29.347.667	27.870.786	19.947.322	39.894.644
A.1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.338.841	29.342.704	27.555.638	19.947.322	39.894.644
A.2. Variazione rimanenze prodotti					
A.3. Variazione lavori in corso					
A.4. Incrementi di immobilizzazioni					
A.5. Altri ricavi	295.323	4.963	315.148		
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	26.331.995	28.609.385	27.413.136	19.576.133	38.984.125
B.6. Materie prime e consumo	503.118	276.358	140.184	167.705	335.410
B.7. Servizi	327.816	328.660	298.615	332.947	665.894
B.8. Godimento beni di terzi	32.127	51.671	48.036	21.496	42.992
B.9. Totale costi del personale	24.813.046	27.312.363	24.233.610	18.038.502	35.898.364
- B.9.a. Salari e stipendi	18.284.093	20.721.224	17.903.807	13.035.178	25.857.599
- B.9.b. Oneri sociali	5.103.619	4.752.231	4.338.679	4.041.092	8.060.600
- B.9.c. Trattamento fine rapporto	1.419.847	1.827.411	1.991.124	962.232	1.980.165
- B.9.d. Trattamento di quiescenza					
- B.9.e. Altri costi	5.487	11.497			
B.10 Ammortamenti e svalutazioni	25.421	24.868	595.906	575.000	1.150.000
- B.10.a. Ammortamento imm.ni immateriali	1.830				
- B.10.b. Ammortamento imm.ni materiali	23.591	24.868	595.906	575.000	1.150.000
- B.10.c. Altre svalutazioni di immobilizzazioni					
- B.10.d. Svalutazione dei crediti					
B.11. Variazione materie	89.824	-40.864	10.391		-10.500
B.12. Accantonamenti per rischi					
B.13. Altri accantonamenti			1.683.604	145.086	290.171
B.14. Oneri diversi di gestione	720.291	574.601	423.572	295.397	590.794
Differenza tra valore e costi della produzione	302.169	738.282	457.650	371.190	910.519
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.899	72	8.357	854	1.708
C.15. Proventi da partecipazioni					
C.16. Altri proventi	2.960	294	8.357	4.986	9.972
- C.16.a. Da crediti finanziari					
- C.16.b. Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni					
- C.16.c. Da titoli iscritti nel circolante					
- C.16.d. Altri		294	8.357	4.986	9.972
C.17. Oneri finanziari	61	222	0	4.132	8.264
- C.17.a. A banche e finanziatori		222		4.132	8.264
- C.17.b. A parti correlate					
C.17.bis Utili e perdite su cambi					
RETTIFICHE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0	0
E.20. Proventi straordinari	0	0	0	0	0
- E.20.a. Plusvalenze					
E.21. Oneri straordinari	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	305.068	738.354	466.007	372.044	912.227
Imposte dell'esercizio	286.419	541.673	342.673	334.839	821.004
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	18.649	196.681	123.334	37.204	91.223

CONTO ECONOMICO A V.A.	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.338.841	29.342.704	27.555.638	19.947.322	39.894.644
Variazione rimanenze prodotti	0	0	0	0	0
Variazione lavori in corso	0	0	0	0	0
Incrementi di immobilizzazioni	0	0	0	0	0
Altri ricavi	295.323	4.963	315.148	0	0
VALORE DELLA PRODUZIONE	26.634.164	29.347.667	27.870.786	19.947.322	39.894.644
Costi per materie prime e consumo	503.118	276.358	140.184	167.705	335.410
Costi per servizi	327.816	328.660	298.615	332.947	665.894
Costi per godimento beni di terzi	32.127	51.671	48.036	21.496	42.992
Variazione materie	89.824	-40.864	10.391	0	-10.500
Oneri diversi di gestione	720.291	574.601	423.572	295.397	590.794
VALORE AGGIUNTO	25.140.636	28.075.513	26.970.770	19.129.777	38.249.054
Costi per il personale	23.393.199	25.484.952	22.242.486	17.076.270	33.918.199
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	1.747.437	2.590.561	4.728.284	2.053.507	4.330.855
Accantonamenti per lavoro dipendente	1.419.847	1.827.411	1.991.124	962.232	1.980.165
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.830	0	0	0	0
Ammortamento immobilizzazioni materiali	23.591	24.868	595.906	575.000	1.150.000
Svalutazioni	0	0	0	0	0
Accantonamenti per rischi e altri	0	0	1.683.604	145.086	290.171
MARGINE OPERATIVO NETTO (MON)	302.169	738.282	457.650	371.190	910.519
Proventi finanziari	2.960	294	8.357	4.986	9.972
Oneri finanziari diversi da quelli v/banche	0	0	0	0	0
Rettifiche di attività finanziarie	0	0	0	0	0
EARNING BEFORE INTEREST AND TAXES (EBI)	305.129	738.576	466.007	376.176	920.491
Oneri finanziari	0	222	0	4.132	8.264
RISULTATO ORDINARIO	305.129	738.354	466.007	372.044	912.227
Saldo proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	305.129	738.354	466.007	372.044	912.227
Imposte dell'esercizio	286.419	541.673	342.673	334.839	821.004
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	18.710	196.681	123.334	37.204	91.223

Sanità Service ASL Brindisi
 Delibera n. 1949 del 20/07/2021 - Approvazione del Business Plan 2021-2026

BUDGET 2023										
	Servizi affidati dall'ASL Brindisi a Sanità Service	Numero Addetti	Costo del Personale	Materiali di Consumo	Ammortamento Attrezzature	Costi della Sicurezza	Spese Generali	Totale Ricavo Annuo	Ammontare della Fattura Mensile	
1	Ausiliario_Supporto Logistico	479	14.858.975	40.000	0	172.440	350.488	15.421.903	1.285.159	
2	Logistica Integrata	50	1.601.540	0	0	10.500	36.585	1.648.625	137.385	
3	Portierato	84	2.608.603	20.000	0	30.240	61.463	2.720.306	226.692	
4	CUP e Screening	83	2.852.505	0	0	17.430	60.732	2.930.667	244.222	
5	Riabilitazione Psichiatrica	28	1.025.238	5.000	0	5.880	20.488	1.056.606	88.051	
6	Disinfezione e Decontaminazione	36	1.118.403	77.760	6.333	36.360	26.341	1.265.197	105.433	
7	Piccola Manutenzione	30	929.493	20.000	11.260	18.600	21.951	1.001.304	83.442	
8	Manutenzione del Verde	16	489.778	30.000	41.100	4.960	5.854	571.692	47.641	
9	Sistemi Informativi	13	471.877	25.000	0	3.380	16.300	516.557	43.046	
10	Servizio 118	303	10.307.787	393.000	1.536.000	129.000	396.000	12.761.787		
Totale		1122	36.264.199	610.760	1.594.693	428.790	996.202	39.894.644	2.261.071	

ANDAMENTO COSTO DEL LAVORO 2023

MESI	RETRIBUZIONI LORDE	Rateo Ferie e permessi	ONERI SOCIALI	Rateo TFR	Rateo 13°	Contributi su rateo 13°
	Stima					
	Consuntivo					

GENNAIO	1.823.900	118.553	602.160	155.157	144.889	44.979
FEBBRAIO	1.928.301	125.339	636.628	167.579	160.997	49.883
MARZO	1.906.136	123.898	629.310	164.582	140.666	43.741
APRILE	1.914.860	124.465	632.190	157.335	146.422	45.255
MAGGIO	1.924.553	125.095	635.390	150.736	128.794	40.054
GIUGNO	1.936.109	125.847	639.206	166.843	136.354	42.296
CONSUNTIVO	11.433.859	743.197	3.774.884	962.232	858.122	266.208
LUGLIO	1.926.221	125.204	635.941	238.155	164.935	96.528
AGOSTO	1.873.251	121.761	618.453	155.910	132.081	40.676
SETTEMBRE	1.953.151	126.954	644.832	178.890	164.096	49.896
OTTOBRE	1.819.023	118.236	600.550	155.696	140.370	43.838
NOVEMBRE	1.838.342	119.492	606.928	152.739	148.401	46.096
DICEMBRE	1.833.434	119.173	605.308	136.543	98.295	30.462
BUDGET 2023	22.677.282	1.474.017	7.486.896	1.980.165	1.706.300	573.704

DI CUI 118	6.142.226	567.626	2.050.054	552.800	491.378	171.982
------------	-----------	---------	-----------	---------	---------	---------

RIEPILOGO COMPLESSIVO	DIPENDENTI 118		RESTANTE FORZA LAVORO		TOTALE COSTO DEL LAVORO	
	CONSUNTIVO	BUDGET	CONSUNTIVO	BUDGET	CONSUNTIVO	BUDGET
RETRIBUZIONI	3.071.113	6.142.226	8.362.746	16.535.056	11.433.859	22.677.282
RATEO 13°	199.622	399.245	658.500	1.307.055	858.122	1.706.300
RATEI FERIE & P.	184.267	368.534	558.930	1.105.483	743.197	1.474.017
ONERI SOCIALI	1.071.051	2.142.101	2.970.041	5.918.499	4.041.092	8.060.600
TFR	276.400	552.800	685.832	1.427.365	962.232	1.980.165
TOTALE	4.802.453	9.604.906	13.236.049	26.293.458	18.038.502	35.898.364

SANTITASERVICE ASL BR SRL
ANALISI ANDAMENTO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2020	2021	2022	Monitoraggio	
				30.06.2023	Previsione 31.12.2023
A. CREDITI VERSO SOCI					
di cui parte già richiamata					
B. TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
B.I. TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	0	0	0
B.I.1. Costi impianto e ampliamento					
B.I.2. Costi ricerca e pubblicità					
B.I.3. Diritti brevetto industriale					
B.I.4. Concessioni, licenze, marchi					
B.I.5. Avviamento					
B.I.6. Immobilizzazioni in corso					
B.I.7. Altre immobilizzazioni immateriali					
B.II. TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
B.II.1. Terreni e fabbricati					
B.II.2. Impianti e macchinari	21.221	20.844	20.112	20.111	20.111
B.II.3. Attrezzature industriali	71.569	75.245	54.302	54.302	54.302
B.II.4. Altri beni	6.646	6.083	4.034.567	4.034.567	4.034.567
B.II.5. Immobilizzazioni in corso e acconti					
B.III. TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0	0
B.III.1. Totale partecipazioni	0	0	0	0	0
B.III.1.a. Imprese controllate					
B.III.1.b. Imprese collegate					
B.III.1.c. Imprese controllanti					
B.III.1.d. Altre imprese					
B.III.2. Totale crediti	0	0	0	0	0
B.III.2.a. Crediti v/controlate entro 12 mesi					
B.III.2.a. Crediti v/controlate oltre 12 mesi					
B.III.2.b. Crediti v/collegate entro 12 mesi					
B.III.2.b. Crediti v/collegate oltre 12 mesi					
B.III.2.c. Crediti v/controlanti entro 12 mesi					
B.III.2.c. Crediti vs/controlanti oltre 12 mesi					
B.III.2.d. Crediti vs/altri entro 12 mesi					
B.III.2.d. Crediti v/altri oltre 12 mesi					
B.III.3 Altri titoli					
B.III.4. Azioni proprie					
C. ATTIVO CIRCOLANTE	12.140.613	13.510.903	16.890.000	21.438.190	19.141.242
C.I. TOTALE RIMANENZE	116.441	75.577	85.968	85.968	80.000
C.I.1. Materie prime					
C.I.2. Prodotti semilavorati e in corso					
C.I.3. Lavori in corso					
C.I.4. Prodotti finiti	116.441	75.577	85.968	85.968	80.000
C.I.5. Acconti					
C.II TOTALE CREDITI	9.222.344	7.690.598	5.709.587	11.940.828	10.060.742
C.II.1. Crediti v/clienti entro 12 mesi	8.558.606	6.943.632	2.783.411	7.700.473	7.000.000
C.II.1. Crediti v/clienti oltre 12 mesi					

C.II.2. Crediti v/controllate entro 12 mesi					
C.II.2. Crediti v/controllate oltre 12 mesi					
C.II.3. Crediti v/collegate entro 12 mesi					
C.II.3. Crediti v/collegate oltre 12 mesi					
C.II.4. Crediti v/controllanti entro 12 mesi			1.635.614	3.324.552	2.510.742
C.II.4. Crediti v/controllanti oltre 12 mesi					
C.II.4.bis Crediti tributari entro 12 mesi	375.559	369.456	725.308	361.957	350.000
C.II.4.bis Crediti tributari oltre 12 mesi					
C.II.4.ter Crediti per imposte anticipate entro 12 mesi			404.065	404.065	0
C.II.4.ter Crediti per imposte anticipate oltre 12 mesi					
C.II.5. Crediti v/altri entro 12 mesi	288.179	377.510	161.189	149.781	200.000
C.II.5. Crediti v/altri oltre 12 mesi					

C.III TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0
C.III.1. Partecipazioni in società controllate					
C.III.2. Partecipazioni in società collegate					
C.III.3. Partecipazioni in società controllanti					
C.III.4. Altre partecipazioni					
C.III.5. Azioni proprie					
C.III.5. Azioni proprie, di cui valore nominale					
C.III.6. Altri titoli					

C.III TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.801.828	5.744.728	11.094.445	9.411.394	9.000.500
C.IV.1. Depositi bancari	2.801.799	5.743.109	11.093.309	9.411.086	9.000.000
C.IV.2. Assegni					
C.IV.3. Denaro in cassa	29	1.619	1.136	308	500

D. RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.729	2.729	1.313	2.413	2.500
-----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

TOTALE ATTIVO	12.242.778	13.615.804	21.000.294	25.549.583	23.252.722
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

SANTITASERVICE ASL BR SRL
ANALISI ANDAMENTO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E NETTO	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
A. PATRIMONIO NETTO	138.649	316.682	243.335	157.204	211.223
A.I. Capitale sociale	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
A.II. Riserva da sovrapprezzo					
A.III. Riserva di rivalutazione					
A.IV. Riserva legale	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
A.V. Riserva statutaria					
A.VI. Riserva azioni proprie					
A.VII. Altre riserve		1	1		
A.VIII. Utile/perdita a nuovo					
A.IX. Utile/perdita di esercizio	18.649	196.681	123.334	37.204	91.223
B. TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	0	373.765	2.052.228	3.293.487	3.662.035
B.1. Fondo di Quiescenza					
B.2. Fondo Imposte anche differite		373.765	1.095.071	1.925.329	2.293.877
B.3. Altri Fondi			957.157	1.368.158	1.368.158
C. FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	6.063.061	6.998.766	8.207.098	9.959.032	9.959.032
D. TOTALE DEBITI	6.041.068	5.926.591	10.496.114	12.139.860	9.420.432
D.1. Obbligazionisti entro 12 mesi					
D.1. Obbligazionisti oltre 12 mesi					
D.2. Obbligazionisti convertibili entro 12 mesi					
D.2. Obbligazionisti convertibili oltre 12 mesi					
D.3. Soci per finanziamenti entro 12 mesi					
D.3. Soci per finanziamenti oltre 12 mesi					
D.4. Banche entro 12 mesi	1.586		577		2.980
D.4. Banche oltre 12 mesi					
D.5. Altri finanziatori entro 12 mesi					
D.5. Altri finanziatori oltre 12 mesi			4.941.908	4.699.104	4.456.300
D.6. Acconti entro 12 mesi					
D.6. Acconti oltre 12 mesi					
D.7. Fornitori entro 12 mesi	365.410	181.430	200.000	200.000	561.152
D.7. Fornitori oltre 12 mesi					
D.8. Titoli di credito entro 12 mesi					
D.8. Titoli di credito oltre 12 mesi					
D.9. Società controllate entro 12 mesi					
D.9. Società controllate oltre 12 mesi					
D.10. Società collegate entro 12 mesi					
D.10. Società collegate oltre 12 mesi					
D.11. Società controllanti entro 12 mesi	9.180	9.180			
D.11. Società controllanti oltre 12 mesi					
D.12. Debiti tributari entro 12 mesi	568.352	794.874	1.060.269	801.664	800.000
D.12. Debiti tributari oltre 12 mesi					
D.13. Istituti previdenza entro 12 mesi	1.214.939	1.188.716	694.935	526.442	600.000
D.13. Istituti previdenza oltre 12 mesi					
D.14. Altri debiti entro 12 mesi	3.881.601	3.752.391	3.598.425	5.912.650	3.000.000
D.14. Altri debiti oltre 12 mesi					
E. RATEI E RISCONTI PASSIVI			1.519		
TOTALE PASSIVO E NETTO	12.242.778	13.615.804	21.000.294	25.549.583	23.252.722

SANTITASERVICE ASL BR SRL
ANALISI ANDAMENTO STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO

IMPIEGHI E FONTI	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
ATTIVITA' NON CORRENTI	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0
- Partecipazioni	0	0	0	0	0
- Crediti finanziari oltre 12 mesi, titoli, azioni proprie	0	0	0	0	0
Crediti commerciali e altre attività oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
ATTIVITA' CORRENTI	12.143.342	13.513.632	16.891.313	21.440.603	19.143.742
Rimanenze	116.441	75.577	85.968	85.968	80.000
Crediti commerciali e altre attività entro 12 mesi	9.225.073	7.693.327	5.710.900	11.943.241	10.063.242
Attività finanziarie entro 12 mesi	0	0	0	0	0
Disponibilità liquide	2.801.828	5.744.728	11.094.445	9.411.394	9.000.500
TOTALE IMPIEGHI	12.242.778	13.615.804	21.000.294	25.549.583	23.252.722
PATRIMONIO NETTO	138.649	316.682	243.335	157.204	211.223
PASSIVITA' NON CORRENTI	6.063.061	7.372.531	15.201.234	17.951.623	18.077.367
Fondi per rischi e oneri	0	373.765	2.052.228	3.293.487	3.662.035
Fondo trattamento di fine rapporto	6.063.061	6.998.766	8.207.098	9.959.032	9.959.032
Debiti commerciali e altre passività oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
Debiti finanziari oltre 12 mesi	0	0	4.941.908	4.699.104	4.456.300
PASSIVITA' CORRENTI	6.041.068	5.926.591	5.555.725	7.440.756	4.964.132
Debiti verso banche	1.586	0	577	0	2.980
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
Debiti commerciali	365.410	181.430	200.000	200.000	561.152
Debiti tributari	568.352	794.874	1.060.269	801.664	800.000
Altre passività	5.105.720	4.950.287	4.294.879	6.439.092	3.600.000
TOTALE FONTI	12.242.778	13.615.804	21.000.294	25.549.583	23.252.722
IMPIEGHI E FONTI	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
ATTIVITA' NON CORRENTI	0,81%	0,75%	19,57%	16,08%	17,67%
Immobilizzazioni immateriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni materiali	0,81%	0,75%	19,57%	16,08%	17,67%
Immobilizzazioni finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
- Partecipazioni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
- Crediti finanziari oltre 12 mesi, titoli, azioni proprie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Crediti commerciali e altre attività oltre 12 mesi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ATTIVITA' CORRENTI	99,19%	99,25%	80,43%	83,92%	82,33%
Rimanenze	0,95%	0,56%	0,41%	0,34%	0,34%
Crediti commerciali e altre attività entro 12 mesi	75,35%	56,50%	27,19%	46,75%	43,28%
Attività finanziarie entro 12 mesi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Disponibilità liquide	22,89%	42,19%	52,83%	36,84%	38,71%

SANTITASERVICE ASL BR SRL
ANALISI ANDAMENTO STATO PATRIMONIALE

TOTALE IMPIEGHI	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
PATRIMONIO NETTO	1,13%	2,33%	1,16%	0,62%	0,91%
PASSIVITA' NON CORRENTI	49,52%	54,15%	72,39%	70,26%	77,74%
Fondi per rischi e oneri	0,00%	2,75%	9,77%	12,89%	15,75%
Fondo trattamento di fine rapporto	49,52%	51,40%	39,08%	38,98%	42,83%
Debiti commerciali e altre passività oltre 12 mesi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Debiti finanziari oltre 12 mesi	0,00%	0,00%	23,53%	18,39%	19,16%
PASSIVITA' CORRENTI	49,34%	43,53%	26,46%	29,12%	21,35%
Debiti verso banche	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%
Debiti verso altri finanziatori	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Debiti commerciali	2,98%	1,33%	0,95%	0,78%	2,41%
Debiti tributari	4,64%	5,84%	5,05%	3,14%	3,44%
Altre passività	41,70%	36,36%	20,45%	25,20%	15,48%
TOTALE FONTI	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

STATO PATRIMONIALE FUNZIONALE

IMPIEGHI E FONTI	2020	2021	2022	30.06.2023	Previsione 31.12.2023
ATTIVITA' OPERATIVE NON CORRENTI	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Crediti commerciali e altre attività oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
ATTIVITA' OPERATIVE CORRENTI	9.341.514	7.768.904	5.796.868	12.029.209	10.143.242
Rimanenze	116.441	75.577	85.968	85.968	80.000
Crediti commerciali e altre attività entro 12 mesi	9.225.073	7.693.327	5.710.900	11.943.241	10.063.242
ATTIVITA' FINANZIARIE NON CORRENTI	0	0	0	0	0
Partecipazioni	0	0	0	0	0
Crediti finanziari oltre 12 mesi, titoli, azioni proprie	0	0	0	0	0
ATTIVITA' FINANZIARIE CORRENTI	2.801.828	5.744.728	11.094.445	9.411.394	9.000.500
Attività finanziarie entro 12 mesi	0	0	0	0	0
Disponibilità liquide	2.801.828	5.744.728	11.094.445	9.411.394	9.000.500
TOTALE IMPIEGHI	12.242.778	13.615.804	21.000.294	25.549.583	23.252.722
PATRIMONIO NETTO	138.649	316.682	243.335	157.204	211.223
PASSIVITA' OPERATIVE NON CORRENTI	6.063.061	7.372.531	10.259.326	13.252.519	13.621.067
Fondi per rischi e oneri	0	373.765	2.052.228	3.293.487	3.662.035
Fondo trattamento di fine rapporto	6.063.061	6.998.766	8.207.098	9.959.032	9.959.032
Debiti commerciali e altre passività oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
PASSIVITA' OPERATIVE CORRENTI	6.039.482	5.926.591	5.555.148	7.440.756	4.961.152
Debiti commerciali	365.410	181.430	200.000	200.000	561.152
Debiti tributari	568.352	794.874	1.060.269	801.664	800.000
Altre passività	5.105.720	4.950.287	4.294.879	6.439.092	3.600.000
PASSIVITA' FINANZIARIE NON CORRENTI	0	0	4.941.908	4.699.104	4.456.300
Debiti finanziari oltre 12 mesi	0	0	4.941.908	4.699.104	4.456.300
PASSIVITA' FINANZIARIE CORRENTI	1.586	0	577	0	2.980
Debiti verso banche	1.586	0	577	0	2.980
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
TOTALE FONTI	12.242.778	13.615.804	21.000.294	25.549.583	23.252.722
Immobilizzo netto	-5.963.625	-7.270.359	-6.150.345	-9.143.539	-9.512.087
Capitale circolante netto operativo (CCNop)	3.302.032	1.842.313	241.720	4.588.453	5.182.090
Capitale operativo investito netto (COIN)	-2.661.593	-5.428.046	-5.908.625	-4.555.086	-4.329.997
Patrimonio netto	138.649	316.682	243.335	157.204	211.223
Posizione finanziaria netta non corrente (PFNnc)	0	0	4.941.908	4.699.104	4.456.300
Posizione finanziaria netta corrente (PFNc)	-2.800.242	-5.744.728	-11.093.868	-9.411.394	-8.997.520
Totale delle fonti	-2.661.593	-5.428.046	-5.908.625	-4.555.086	-4.329.997

SANTITASERVICE ASL BR SRL
ANALISI ANDAMENTO STATO PATRIMONIALE

Immobilizzo netto	-5.963.625	-7.270.359	-6.150.345	-9.143.539	-9.512.087
Capitale circolante netto operativo (CCNop)	3.302.032	1.842.313	241.720	4.588.453	5.182.090
Capitale operativo investito netto (COIN)	-2.661.593	-5.428.046	-5.908.625	-4.555.086	-4.329.997
Attività finanziarie non correnti	0	0	0	0	0
Attività finanziarie correnti	2.801.828	5.744.728	11.094.445	9.411.394	9.000.500
Capitale investito netto (CIN)	140.235	316.682	5.185.820	4.856.308	4.670.503
Patrimonio netto	138.649	316.682	243.335	157.204	211.223
Passività finanziarie non correnti	0	0	4.941.908	4.699.104	4.456.300
Passività finanziarie correnti	1.586	0	577	0	2.980
Totale delle fonti	140.235	316.682	5.185.820	4.856.308	4.670.503

SANTASERVICE ASL BR SRL
RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO	2020	2021	2022	Monitoraggio	
				30.06.2023	Previsione 31.12.2023
Margine operativo netto (MON)	302.169	738.282	457.650	371.190	910.519
+ Ammortamenti	25.421	24.868	595.906	575.000	1.150.000
AUTOFINANZIAMENTO OPERATIVO LORDO	327.590	763.150	1.053.556	946.190	2.060.519
Imposte di competenza	286.419	541.673	342.673	334.839	821.004
AUTOFINANZIAMENTO OPERATIVO NETTO	41.171	221.477	710.883	611.350	1.239.515
- Variazione CCN operativo		-1.459.719	-3.245.387	2.657.795	1.407.447
+ Variazione fondo per TFR		935.705	1.208.332	1.751.934	0
+ Variazione altri fondi		373.765	1.678.463	1.241.259	368.548
FLUSSO DI CASSA OPERATIVO CORRENTE (FCOC)		2.990.666	6.843.065	946.748	200.616
- Acquisto e vendita di imm.ni mat. e immat.		27.604	4.602.715	574.999	1.150.000
+ Plus/minus valenze da cessione di imm.ni		0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA OPERATIVO		2.963.062	2.240.350	371.749	-949.384
- Acquisto e vendita di attività finanziarie		0	1.635.614	1.688.938	-813.810
+ Proventi e oneri finanziari		294	8.357	4.986	9.972
FLUSSO DI CASSA ORDINARIO		2.963.356	613.093	-1.312.203	-125.602
+ Proventi e oneri straordinari		0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA AL SERVIZIO DEL DEBITO		2.963.356	613.093	-1.312.203	-125.602
- Rimborso debiti finanziari		-1.586	0	-243.381	-239.824
+ Accensione debiti finanziari		0	4.933.305	0	0
- Oneri finanziari		222	0	4.132	8.264
FLUSSO DI CASSA AL SERVIZIO DELL'EQUITY		2.961.548	5.546.398	-1.559.716	-373.690
- Distribuzione di utili e riserve		18.648	196.681	123.334	123.334
- Rimborsi di capitale sociale		0	0	0	0
+ Aumenti di capitale sociale		0	0	0	0
VARIAZIONE DEL SALDO DI CASSA		2.942.900	5.349.717	-1.683.050	-497.024

SANITASERVICE ASL BR SRL
RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO	2020	2021	2022	Monitoraggio	
				30.06.2023	Previsione 31.12.2023
Ciclo operativo	9.341.514	7.768.904	4.161.254	8.704.657	7.632.500
Crediti	8.558.606	6.943.632	2.783.411	7.700.473	7.000.000
Rimanenze	116.441	75.577	85.968	85.968	80.000
Ratei e risconti attivi	2.729	2.729	1.313	2.413	2.500
Altri crediti	663.738	746.966	1.290.562	915.803	550.000
Struttura	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Immateriali	0	0	0	0	0
Materiali	99.436	102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Investimenti finanziari	2.801.828	5.744.728	12.730.059	12.735.946	11.511.242
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0
Attività finanziarie	0	0	1.635.614	3.324.552	2.510.742
Disponibilità liquide	2.801.828	5.744.728	11.094.445	9.411.394	9.000.500
Finanziamenti ciclo operativo	6.030.302	5.917.411	5.555.148	7.440.756	4.961.152
Fornitori	365.410	181.430	200.000	200.000	561.152
Altri debiti	5.664.892	5.735.981	5.353.629	7.240.756	4.400.000
Ratei e risconti passivi	0	0	1.519	0	0
Finanziamenti struttura	6.063.061	7.372.531	10.259.326	13.252.519	13.621.067
TFR	6.063.061	6.998.766	8.207.098	9.959.032	9.959.032
Fondi rischi e oneri	0	373.765	2.052.228	3.293.487	3.662.035
Debiti finanziari	10.766	9.180	4.942.485	4.699.104	4.459.280
Banche lungo	0	0	0	0	0
Banche breve	1.586	0	577	0	2.980
Altri debiti finanziari	9.180	9.180	4.941.908	4.699.104	4.456.300
Patrimonio netto	138.649	316.682	243.335	157.204	211.223
Capitale sociale	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Riserve	20.000	20.001	20.001	20.000	20.000
A nuovo	0	0	0	0	0
Risultato esercizio	18.649	196.681	123.334	37.204	91.223
Investimenti ciclo operativo	9.341.514	7.768.904	4.161.254	8.704.657	7.632.500
Finanziamento ciclo operativo	6.030.302	5.917.411	5.555.148	7.440.756	4.961.152
CCNop	3.311.212	1.851.493	-1.393.894	1.263.901	2.671.348
Imm.ni 31-XII		102.172	4.108.981	4.108.980	4.108.980
Imm.ni 1-I		99.436	102.172	4.108.981	4.108.980
I Variazione contabile		2.736	4.006.809	-1	0
(+) Ammortamenti		24.868	595.906	575.000	1.150.000
(+) Svalutazioni (b10c)		0	0	0	0
(-) Rivalutazioni e conferimenti		0	0	0	0
III var. finanziaria		27.604	4.602.715	574.999	1.150.000
Att. Finanz. 31-XII		0	1.635.614	3.324.552	2.510.742
Att. Finanz. 1-I		0	0	1.635.614	3.324.552
I Variazione contabile		0	1.635.614	1.688.938	-813.810
(-) Rettifiche Met.do patr. Netto		0	0	0	0
(-) Rettifiche (D18) / (D19)		0	0	0	0
II variazione finanziaria		0	1.635.614	1.688.938	-813.810
Patr. Netto 31-XII		316.682	243.335	157.204	211.223
Patr. netto 1-I		138.649	316.682	243.335	157.204
I Variazione contabile		178.033	-73.347	-86.131	54.018
(-) Utile		196.681	123.334	37.204	91.223
(-) Conferimenti		0	0	0	0
(-) Rivalutazioni		0	0	0	0
II Variazione rettificata		-18.648	-196.681	-123.335	-37.204
(-) Cred. vs soci vers. dovuti		0	0	0	0
III variazione finanziaria		-18.648	-196.681	-123.335	-37.204
di cui distribuzione di dividendi		18.648	196.681	123.334	123.334
di cui arrotondamenti					

SANTASERVICE ASL BR SRL
INDICI E MARGINI

INDICI E MARGINI	2020	2021	2022	Monitoraggio	
				30.06.2023	Previsione 31.12.2023
ANALISI DELLA LIQUIDITA'					
Analisi dell'equilibrio					
Margine di tesoreria	5.985.833	7.511.464	11.249.620	13.913.879	14.099.610
Indice di liquidità	1,99	2,27	3,02	2,87	3,84
Capitale circolante netto (CCN)	6.102.274	7.587.041	11.335.588	13.999.847	14.179.610
Indice di disponibilità	2,01	2,28	3,04	2,88	3,86
Analisi del ciclo commerciale					
Dilazione media dei crediti commerciali (gi)	117	85	36	139	63
Dilazione media dei debiti commerciali (gi)	158	108	164	144	202
Analisi del ciclo finanziario					
Incidenza della liquidità sugli investimenti	22,89%	42,19%	52,83%	36,84%	38,71%
Coverage del ciclo commerciale	0,85	3,12	45,90	2,05	1,74
Coverage dei ricavi	10,64%	19,58%	40,26%	47,18%	22,56%
Intensità dei debiti finanziari a breve	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%
ANALISI DELLA SOLIDITA'					
Composizione degli impieghi					
Peso delle attività non correnti	0,81%	0,75%	19,57%	16,08%	17,67%
Peso delle attività correnti	99,19%	99,25%	80,43%	83,92%	82,33%
Composizione delle fonti					
Indice di autonomia finanziaria	1,13%	2,33%	1,16%	0,62%	0,91%
Peso delle passività non correnti	49,52%	54,15%	72,39%	70,26%	77,74%
Peso delle passività correnti	49,34%	43,53%	26,46%	29,12%	21,35%
Rapporto tra mezzi di terzi e mezzi propri					
Debt/Equity	-20,20	-18,14	-25,28	-29,98	-21,50
Correlazione fra impieghi e fonti					
Margine di struttura	39.213	214.510	-3.865.646	-3.951.776	-3.897.757
Indice di copertura delle immobilizzazioni	139,44%	309,95%	5,92%	3,83%	5,14%
Correlazione fra fonti e redditività					
Indice di intensità del finanziamento	0,01%	0,00%	17,94%	23,56%	11,18%
Turnover del capitale	2,15	2,16	1,31	0,78	1,72
ANALISI REDDITUALE					
Indici di redditività					
Return on equity (ROE)	13,45%	62,11%	50,68%	23,67%	43,19%
Return on equity medio (ROE medio)		86,39%	44,05%	18,58%	49,52%
Return on assets (ROA)	2,47%	5,42%	2,18%	1,45%	3,92%
Return on investment (ROI)	217,58%	233,22%	8,99%	7,75%	19,71%
Return on investment operativo (ROlop)	-11,35%	-13,60%	-7,75%	-8,15%	-21,03%
Return on sales (ROS)	1,15%	2,52%	1,66%	1,86%	2,28%
Turnover operativo	-9,90	-5,41	-4,66	-4,38	-9,21
Indici di produttività del lavoro					
Utilizzo dei fattori produttivi	20.951	23.396	22.476	15.941	31.874
Ricavi pro capite	21.949	24.452	22.963	16.623	33.246
Costo del lavoro	20.678	22.760	20.195	15.032	29.915