

PALERMO ENERGIA S.P.A.

Soggetta a coordinamento e direzione della Città Metropolitana di Palermo

Sede in via Maqueda n. 100 - 90133 Palermo (PA)

Capitale sociale Euro 516.450,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2018

Signori Azionisti,

il bilancio chiuso al 31/12/2018, che viene sottoposto al suo esame ed alla sua approvazione, è stato redatto in conformità alle norme di legge e riporta un risultato positivo pari a €. 1.125, tenuto conto delle imposte sul reddito dell'esercizio (correnti e anticipate), ammontanti a complessivi € 52.887.

Il bilancio in esame trova rispondenza nelle risultanze delle scritture contabili, regolarmente tenute, ed è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti c.c., come risulta dallo stato patrimoniale, redatto in conformità allo schema previsto dagli articoli 2424 e 2424 bis c.c., dal conto economico, redatto in conformità allo schema previsto dagli articoli 2425 e 2425 bis c.c., e dalla nota integrativa, che costituisce parte integrante dello stesso bilancio, redatta in conformità al disposto dell'articolo 2427 c.c..

Nello schema di bilancio in esame sono inserite, per una opportuna comparazione, come peraltro previsto dalla legge, le risultanze del bilancio precedente, chiuso al 31/12/2017, riclassificate sulla scorta delle nuove normative.

Per l'approvazione del bilancio, l'Amministratore Unico è stato costretto a ricorrere al c.d. termine lungo (statutariamente previsto). *In particolare fa presente che la riforma contabile, prevista dal D. Lgs. 139/2015 "decreto bilanci", che ha accolto le indicazioni contenute nella Direttiva europea 2013/34/UE, ha introdotto notevoli cambiamenti nella disciplina nazionale. L'impatto sulla predisposizione del progetto di bilancio della società è variegato e va dal recente (22/12/2016) cambiamento di diversi principi contabili alle norme di redazione della documentazione di bilancio, tra cui anche la nota integrativa. Soltanto a titolo esemplificativo, si segnalano: 1) adozione del principio di prevalenza della sostanza economica sulla forma giuridica; 2) eliminazione delle poste straordinarie; 3) introduzione del criterio di valutazione dei crediti e dei debiti al costo ammortizzato; 4) contabilizzazione del leasing finanziario; 5) gestione del raccordo tra le novità apportate e la normativa fiscale; 6) eliminazione dall'attivo patrimoniale delle spese di ricerca e pubblicità.*

Tutte queste fattispecie comportano approfondimenti al fine di redigere un Bilancio d'Esercizio al 31/12/2018, ovvero di porre attenzione a quelle scritture contabili che richiedono un maggiore esame e riscontro sulle modifiche dei processi di raccolta, elaborazione e controllo dei dati (talvolta anche particolarmente complessi) nonché il coinvolgimento preventivo e finale del Collegio Sindacale nella sua funzione di Revisione contabile".

Andamento della gestione

Per l'anno 2018, ho l'incombenza di redigere l'andamento della gestione della Società operando coerentemente alle indicazioni in più occasioni pervenute dal socio stesso e finalizzato ad un contenimento delle spese nella salvaguardia della qualità dei servizi erogati, nel loro incremento in termini quantitativi e nell'equilibrio del bilancio d'esercizio. Tale azione, oltre quanto già conseguito nel precedente esercizio 2016, che ha consentito di aderire alla richiesta del socio di continue e costanti decurtazioni del costo complessivo della convenzione, ha avuto ulteriore e positivo effetto nella stessa direzione nel 2018 con una decurtazione ulteriore di ricavi, lasciando impregiudicato il positivo risultato di esercizio.

Ovviamente l'utile di esercizio rimane estremamente esiguo. Ma ciò è da considerarsi coerente all'interesse del socio posto che lo stesso è unico committente dei servizi offerti dalla società ed un maggior utile della società equivarrebbe immediatamente ad un maggior esborso della società e, quindi in definitiva, soltanto ad una maggior carico fiscale. Ancora migliori risultati certamente si otterranno nel 2019 in termini di qualità e quantità di servizi erogati all'ente. Pur se non si potrà conseguire un ulteriore decremento dei costi nel comparto del costo per lavoro dipendente. Si ricorda infatti l'applicazione dei più recenti CCNL e l'incremento delle ore lavorate nel comparto del pulimento. Ciò in coerenza con il piano di lavoro contenuto e propedeutico alla stipula della nuova convenzione: piano di lavoro che, nei fatti rappresenta il bilancio di previsione della società.

Non sorgono dubbi circa la capacità della società di continuare ad ottenere ancora migliori economie anche nei successivi esercizi. E ciò pur in presenza di incremento dei servizi offerti e mantenimento di adeguato standard qualitativo.

Nell'ambito della complessiva attività di riorganizzazione interna, sia per migliorare l'efficienza e la trasparenza e sia per ottenere risparmi di gestione, la scrivente Società ha effettuato le seguenti attività, quali:
Revisione del Piano Triennale di prevenzione della corruzione – PTPC 2018 - 2020;

Piano di Formazione del personale dell'Ufficio Acquisti sulle procedure negoziate Appalti pubblici e telematiche sul Me.Pa. - D. lgs. n. 50/2016 e D.lgs. n. 56/2017 - nell'anno 2018;

Piano di Formazione del personale sui temi della sicurezza informatica per l'Amministratore di Sistema in data 10/2018;

Piano di Formazione dell'Ufficio Privacy sulle procedure adottate dal Regolamento UE n. 2016/679 per il Responsabile della Protezione dei Dati personali delle persone fisiche in data 05/2018;

Nel 2018 è stata firmata una convenzione quadro con l'Università Telematica Pegaso in tema di Welfare Aziendale;

Approvazione con delibera dell'Amministratore Unico del dicembre 2018 dell'affidamento diretto, ai sensi

dell'art. 36, co. 1 lett. a) D. lgs. n. 50/2016 del servizio di "Controllo e verifica degli Impianti Termici" da parte del Comune di Palermo con D.D. n. 250 del 21/12/2018 per una spesa complessiva pari ad euro 37.995,25 oltre IVA;

Delibera di designazione del Responsabile Protezione dei Dati della Società ai sensi dell'art. 37 del nuovo GDPR n. 679/2016 approvato dalle autorità garanti degli stati membri dell'Unione Europea in data 05/2018; Nell'anno 2018 vengono inoltrate alla Città Metropolitana di Palermo con deliberazione dell'Amministratore Unico della Società tre proposte:

- a. Adozione del piano triennale dei fabbisogni del personale. Programmazione Progressioni Economiche Verticali;
- b. Incremento delle ore del settore pulizie da Part Time a 33 ore a Full time a 38 ore;
- c. Riconoscimento degli arretrati contrattuali del CCNL 2011 - 2015 Terziario Confcommercio periodo da agosto 2015 a Dicembre 2016

Viene esperita in ossequio alla delibera dell'Assemblea dei Soci del 2018 una manifestazione di interesse per la nomina del Revisore Legale dei Conti;

Avviamento delle modifiche ed integrazioni dei compiti e funzioni del nuovo asset organizzativo;

Avviamento delle modifiche e/o integrazioni del regolamento dei pagamenti rev .02 anno 2017;

Avviamento delle modifiche e/o integrazioni del regolamento acquisti anno 2017;

Avviamento delle modifiche e/o integrazioni delle procedure di Rilevazione delle Presenze anno 2017;

La società non ha dato alcun incarico esterno se non ad un procuratore legale per vicende giudiziarie connesse a cause di lavoro.

Non ha spese di rappresentanza di alcun tipo, né sponsorizzazioni. È stato attuato un nuovo piano di consumo di carburante della flotta aziendale dell'autoparco attraverso "buoni benzina/gasolio" acquistati con procedura Me.Pa. nell'anno 2018.

Il compenso dell'Amministratore Unico per l'anno 2018 è rimasto invariato ad euro 20.000 annui rispetto all'anno 2017. Lo stesso non ha ricevuto alcun rimborso Kilometrico. Nessuna spesa è stata sostenuta ed addebitata alla società a nessun titolo e per nessuna ragione; e nessuna spesa è stata sostenuta dalla società.

La società si considera pienamente impegnata e vincolata a contribuire al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica propri del suo unico azionista. E' vincolata ed osserva tutte le obbligazioni previste in materia di finanza pubblica e di c.d. "spending rew", in materia di appalti pubblici per l'acquisto di beni e fornitura di servizi, in materia di trasparenza e lotta alla corruzione.

SERVIZI

La Società, per effetto dell'affidamento da parte della Città Metropolitana di Palermo dei servizi strumentali alle attività dell'Ente, ha erogato i servizi di seguito indicati:

1. Servizio di manutenzione e logistica.

Montaggio di Arredi modulari Assemblabili / Smontaggio di Arredi modulari Assemblabili

Pacchinaggio Esterno/Interno - Allestimenti di media complessità in occasione di eventi

Manutenzione ordinaria lavori edili

Manutenzione straordinaria lavori edili

Manutenzione impianti idrici

Manutenzione impianti elettrici

Manutenzione rete telefonica fissa

Manutenzione Computer

Assistenza Installazione computer

Manutenzioni Reti

Intervento di riparazione opere in ferro (porte, serramenti, etc.)

Sfalcio Erba e potatura nei Giardini insistenti le strutture dell'Amministrazione comprese gli istituti di competenza della Città metropolitana di Palermo

2. Servizio di pulizia delle strade della Città Metropolitana di Palermo

Pulitura dei margini stradali

Pulitura degli alvei dei torrenti sottostanti i ponti e ponticelli delle strade di competenza provinciale

Eliminazione delle radici degli alberi nelle strade di competenza provinciale

Eliminazione di tutte le situazioni che potrebbero rappresentare pericolo o insidia alla circolazione stradale o pedonale causata dalla presenza di arbusti, vegetazione spontanea o cespugli presenti a bordo strada

3. Gestione della manutenzione e gestione amministrativa degli impianti fotovoltaici inferiori e superiori a 20 Kw di proprietà dell'Ente Città Metropolitana di Palermo.

Pulizia periodica pannelli fotovoltaici

Controllo dei dispositivi di sicurezza

Riparazione e sostituzione dei dispositivi di sicurezza

Monitoraggio della funzionalità degli apparati elettrici

Riparazione e sostituzione degli apparati elettrici

Riparazione e sostituzione di piccoli elementi elettrici

Stipula convenzioni con il GSE

Accreditamento impianti sul portale del GSE,

Controllo Emissioni fatture e pagamenti del GSE

Istruttoria apertura Licenza officine Elettriche (Ufficio Dogane)

Accreditamento dell'impianto sul portale (Ufficio dogane)

Compilazione bollettini postali per il pagamento dei diritti annuali officine elettriche

Predisposizione e compilazione del modello telematico AD1 della Dichiarazione annuale produzione impianti superiori a 20 kw nonché compilazione dei registri misure.

Sopralluoghi strutture Istituzionali della Città metropolitana di Palermo

Sopralluoghi scuole della Città metropolitana di Palermo

Raccolta Dati

Redazione Certificazione APE

4. Certificazione APE (attestazione di prestazione energetica) dei beni immobili di proprietà della Città Metropolitana di Palermo.

Acquisizione presso gli uffici tecnici della Città Metropolitana di Palermo di tutta la documentazione necessaria (planimetrie catastali, piante, prospetti e sezioni) delle strutture interessate (Istituti scolastici e uffici).

Sopralluoghi presso gli istituti scolastici per la raccolta di tutte le informazioni necessarie alla redazione della certificazione (dati caldaia, impianti UTA, impianti di produzione di ACS, tipologia costruttiva della struttura, porte, finestre, etc...) con rilievo, misure digitali, fotografie e raccolta di informazioni necessarie.

Contatti con il terzo responsabile ed il RSPP dell'istituto scolastico per tutte quelle notizie tecniche fondamentali per la certificazione APE e la diagnosi energetica.

Raccolta dei dati dell'ultimo quinquennio dei consumi di energia elettrica, gasolio per il riscaldamento e/o gas metano, attraverso la ricerca delle fatturazioni e il contatto con le aziende fornitrici (Enel, AMG, gas natural, ufficio provveditorato della Città Metropolitana, accessi ai portali dei fornitori,...) per una più certa e veritiera raccolta dei dati.

Studio dei consumi attraverso la creazione di fogli di lavoro elettronici e grafici; elaborazione dei possibili scenari di risparmio energetico, (rifasamento per evitare il pagamento di penali per immissione in rete di energia reattiva, possibilità di installare impianti fotovoltaici), altri possibili scenari come: sostituzione caldaia a gasolio, installazione di valvole termostatiche, sostituzione fonti luminose (da neon a led), etc...

Redazione, con l'ausilio di software adeguato, della certificazione APE e della Diagnosi energetica, attraverso l'inserimento di tutti i dati raccolti.

Costituzione di un archivio informatico dei dati raccolti.

5. Verifica Impianti Termici

Attività formativa e informativa effettuata nei confronti dei manutentori esterni responsabili degli impianti

Accertamento dei modelli dell'efficienza degli impianti di climatizzazione estiva e invernale

Attività ispettiva di controllo e verifica dei verbali di ispezione per gli impianti soggetti alle ispezioni per legge

Attività di gestione dei pagamenti delle tariffe mediante bollino verde e/o versamento su conto corrente

Attività di Archiviazione e gestione informatica, mantenimento e gestione dell'archivio cartaceo

6. Servizi tecnico - informatici a supporto della Tosap (tassa per l'occupazione di spazi e aree pubbliche)

Alimentazione dell'archivio informatico delle concessioni rilasciate per i passi carrai e gli spazi pubblicitari

Supporto all'istruzione di nuove pratiche di richieste rilasciate per i passi carrai e gli spazi pubblicitari

Ricognizione sulle strade provinciali per i passi carrai e gli spazi pubblicitari

Individuazione mediante procedimento informatico e banca dati dell'Agenzia del Territorio dei proprietari dei beni immobili su cui insistono i passi carrai e gli spazi pubblicitari rilevati dopo la ricognizione

Invio alla Direzione Competente l'elenco dei proprietari dei beni immobili su cui insistono i passi carrai e gli spazi pubblicitari irregolari

7. Servizio di Pulizia.

Pulizia giornaliera secondo uno standard medio degli immobili dell'Ente destinati ad Uffici.

La massa dei suddetti servizi è stata resa attraverso il proprio personale cui viene applicato il C.C.N.L. Commercio e Terziario del 2015. Si è provveduto nel corso dell'anno 2017 all'applicazione del rinnovo contrattuale, in ossequio agli obblighi di contenimento della spesa del personale, e in concomitanza dello sbocco del rinnovo dei contratti pubblici. In tal senso la società ha inteso uniformarsi alla più recente giurisprudenza della Corte di Cassazione considerando la sua natura di società in house. L'applicazione del

rinnovi dal 2017 è frutto del mutamento del quadro giurisprudenziale a seguito di sentenza della Consulta sul tema, cui la società si è adeguata con apposito accordo sindacale reso noto al socio.

I servizi nel corso dell'anno 2018 sono stati regolarmente resi, così come si evince dalle attestazioni mensili prodotte dalle Direzioni che fruiscono dei servizi e la Città Metropolitana di Palermo ha regolarmente effettuato i relativi pagamenti.

Il servizio di pulizia, affidato per l'anno 2018 è stato regolarmente svolto attraverso le unità già in forza presso la Palermo Energia, inquadrata con contratto a tempo indeterminato part-time ad eccezione dei due dipendenti di cui uno addetto al presidio degli uffici di Palazzo Comitini, e l'altro addetto al servizio di pulizia delle strade provinciali dell'Ente che risultano inquadrati, già in sede di subentro della Società alla Ditta cessante il precedente appalto, con contratto a tempo indeterminato a tempo pieno.

Il personale con contratto part-time ha svolto quotidianamente il servizio di pulizia, mentre le unità assunte a tempo pieno hanno svolto il proprio servizio anche nelle ore antimeridiane garantendo, nell'intero arco delle ore antimeridiane, così come previsto dal contratto d'appalto, un presidio di pulizia stabile presso Palazzo Comitini. Inoltre stante che la Proprietà ha richiesto il servizio di presidio anche a Palazzo Jung e la Sede di Via Roma, il presidio è stato organizzato attraverso la rotazione settimanale di tutti i dipendenti con contratto part-time.

ALTRE ATTIVITA'

Nel corso dell'esercizio, atteso che nel 2011 la Società aveva sottoscritto il Foglio di patti e condizioni per l'attività, affidata dalla Provincia, di interfacciamento degli impianti solari termici con l'impiantistica esistente nell'ambito del Progetto "Comune Solarizzato", sono stati completati tutti i lavori assegnati. Si è ora in fase di rendicontazione e di collaudo ed in bilancio si rilevano ancora aperte le poste contabili per lavori in corso. Il bilancio riporta sia in termini economici che patrimoniali, gli avanzamenti dei suddetti lavori senza alcuna variazione nei criteri di valutazione.

I suddetti servizi e la gestione complessiva della Società sono stati resi sotto il coordinamento del Direttore Generale.

Il bilancio dell'esercizio 2016 è stato regolarmente approvato dall'Assemblea dei soci e si è provveduto alle conseguenti registrazioni contabili per quanto attiene la destinazione dell'utile.

Si è provveduto al deposito di detto bilancio al Registro delle Imprese. Ad oggi la posizione della società presso il Registro delle Imprese risulta completamente aggiornata.

Per quanto attiene agli adempimenti riguardanti la sicurezza, ex D. Lgs. 9 aprile 2008 n. 81, nel corso dell'anno 2018 sono state effettuate le visite periodiche a tutti i dipendenti, assolvendo a tutti gli obblighi e le prescrizioni relativi alla sorveglianza sanitaria sul lavoro; la Società ha inoltre scrupolosamente tenuto in attenzione e posto in essere ogni adempimento e prescrizione riguardante la sicurezza sul lavoro, adottando

tutte le misure e prescrizioni previste dalla richiamata norma. Costante l'azione di formazione ed aggiornamento del personale sui temi della sicurezza nei luoghi di lavoro e dell'area amministrativa soffermandosi in particolare sull'ufficio paghe e contributi, ufficio contabilità ed ufficio acquisti, come deliberato nei precedenti verbali di determinazione dell'Amministratore Unico. Si può affermare che durante l'esercizio 2018, la Società, dando seguito ad un percorso già avviato nel 2017, ha compiutamente portato quasi a termine un processo di migliore organizzazione della Società, come può evidenziarsi anche dai dati del Bilancio. Buona sia la situazione finanziaria che quella economica con un equilibrio soddisfacente: può definirsi invidiabile nel panorama delle cosiddette multiservizi a capitale pubblico.

Pur tuttavia nell'anno 2018 l'Amministratore Unico conferma quanto sostenuto in precedenza dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, in relazione all'attuale organigramma aziendale, vede di fatto scoperto la funzione di responsabile dell'area amministrativa. Per coprire la quale necessita la figura di un dipendente dotato di adeguata professionalità e con profilo di inquadramento "quadro". Il tutto da realizzarsi, ovviamente, conseguendo contemporaneamente, anche per l'anno 2018, la prescritta e costante riduzione del costo complessivo del personale. Le predette attività e le relative decisioni assunte dall'Amministratore Unico, stante che la Palermo Energia si configura come "organ house" ed avendo ad unico committente la Città Metropolitana di Palermo che è in grado di determinarne le scelte e le strategie di politica aziendale, sono state - tutte - formalmente definite d'intesa con l'Azionista affinché potesse effettuare, per il tramite degli uffici competenti, un controllo strutturale (c.d. controllo analogo) sulla gestione della Società.

I rapporti sindacali, nel corso del 2016, si sono caratterizzati per la sottoscrizione di un accordo sindacale con il quale la società, nell'assumere l'impegno ad applicare dal 2017 i vigenti CCNL, ha ottenuto il consenso dei lavoratori alla loro non applicazione nell'esercizio 2016. Il tutto si ricollega al tema del rinnovo dei contratti nel settore del pubblico impiego, alle sentenze favorevoli ottenute dalla società in materia di legittimità del blocco ed alla successiva sentenza della Corte Costituzionale circa la non costituzionalità di tale blocco di rinnovo protratto "sine die". Sul tema il socio è stato costantemente e tempestivamente aggiornato con dovizia di particolari. In tema di richieste di riconoscimento di superiori livelli di inquadramento a fronte di (presunte) particolari mansioni svolte, ad oggi la società non ha aderito ad alcuna delle suddette richieste, non ritenendo ricorrere le condizioni per il loro accoglimento.

Sul fronte dei lavoratori dipendenti, al momento la società è coinvolta nelle seguenti vertenze: la prima conseguente al licenziamento di un dipendente con impugnativa dello stesso; la seconda conseguentemente alla richiesta di un dipendente per aver svolto mansioni superiori al livello di formale di inquadramento professionale.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Ricavi	5.539.838	5.707.657	5.208.808
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	65.447	27.083	110.731
Reddito operativo (Ebit)	56.099	21.988	167.614
Utile (perdita) d'esercizio	1.125	801	113
Attività fisse	91.890	92.136	136.151
Patrimonio netto complessivo	646.041	644.914	644.113
Posizione finanziaria netta	60.812	78.864	50.095

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.

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
valore della produzione	5.490.788	5.664.457	5.060.308
margine operativo lordo	65.447	27.083	110.731
Risultato prima delle imposte	54.012	19.567	166.194

Principali dati economici

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

	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
Ricavi netti	5.514.768	5.666.932	(152.164)
Costi esterni	669.768	713.401	(43.633)
Valore Aggiunto	4.845.000	4.953.531	(108.531)
Costo del lavoro	4.779.553	4.926.448	(146.895)
Margine Operativo Lordo	65.447	27.083	38.364
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	34.418	45.820	(11.402)
Risultato Operativo	31.029	(18.737)	49.766
Proventi non caratteristici	25.070	40.725	(15.655)
Proventi e oneri finanziari	(2.087)	(2.421)	334
Risultato Ordinario	54.012	19.567	34.445
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	54.012	19.567	34.445
Imposte sul reddito	52.887	18.766	34.121
Risultato netto	1.125	801	324

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.

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
ROE netto	0,00	0,00	0,00
ROE lordo	0,08	0,03	0,26

ROI	0,04	0,01	0,09
ROS	0,01	0,00	0,03

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	7.839	12.756	(4.917)
Immobilizzazioni materiali nette	84.051	79.380	4.671
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale immobilizzato	91.890	92.136	(246)
Rimanenze di magazzino	255.762	351.485	(95.723)
Crediti verso Clienti			
Altri crediti	981.535	1.287.698	(306.163)
Ratei e risconti attivi	843	538	305
Attività d'esercizio a breve termine	1.238.140	1.639.721	(401.581)
Debiti verso fornitori	31.039	108.024	(76.985)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	290.579	577.727	(287.148)
Altri debiti	27.927	94.209	(66.282)
Ratei e risconti passivi			
Passività d'esercizio a breve termine	349.545	779.960	(430.415)
Capitale d'esercizio netto	888.595	859.761	28.834
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	350.056	340.647	9.409
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	45.200	45.200	
Passività a medio lungo termine	395.256	385.847	9.409
Capitale investito	585.229	566.050	19.179
Patrimonio netto	(646.041)	(644.914)	(1.127)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	60.812	78.864	(18.052)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(585.229)	(566.050)	(19.179)

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.

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Margine primario di struttura	554.151	552.778	507.962
Quoziente primario di struttura	7,03	7,00	4,73
Margine secondario di struttura	949.407	938.625	932.107
Quoziente secondario di struttura	11,33	11,19	7,85

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2018, era la seguente (in Euro):

	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
Depositi bancari	56.717	77.093	(20.376)
Denaro e altri valori in cassa	4.095	1.771	2.324
Disponibilità liquide	60.812	78.864	(18.052)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	60.812	78.864	(18.052)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	60.812	78.864	(18.052)

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.

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Liquidità primaria	2,98	1,75	1,62
Liquidità secondaria	3,72	2,20	2,25
Indebitamento	1,08	1,74	1,75
Tasso di copertura degli immobilizzi	10,84	10,70	7,51

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro unico del lavoro.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro unico del lavoro.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

Nel corso dell'esercizio la nostra società non ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	802
Attrezzature industriali e commerciali	4.883
Altri beni	28.486

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428, comma 2, n. 1 si dà atto che la società nell'esercizio 2017 non ha svolto nessuna attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

I rapporti della società con l'impresa controllante sono stati evidenziati ed analizzati nella prima parte di questa relazione. E sono stati evidenziati i forti limiti ed i forti vincoli che alla società derivano da tali

rapporti. I rapporti finanziari sono regolati da fattura emessa, a conclusione del servizio erogato, con cadenza mensile. L'ente Città Metropolitana di Palermo (ex-Provincia) provvede ai pagamenti con bonifici bancari. La società non intrattiene rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo dell'ente controllante.

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Città Metropolitana di Palermo e pertanto in allegato al presente bilancio si inserisce un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla Città Metropolitana di Palermo.

L'Azionista non ha effettuato finanziamenti alla società.

Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, punto 6-bis, del Codice civile, si informa che la Società non detiene strumenti finanziari e, pertanto, non è sottoposta al relativo rischio finanziario.

Informazioni ai sensi dell'art. 2428, commi 3 e 4, del Codice civile

La società non possiede azioni proprie né azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona. La società non ha acquistato, né tantomeno alienato, azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio. Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 5, del Codice Civile

Dopo la chiusura dell'esercizio sociale si evidenzia, quale elemento di rilievo, la prorogatio della convenzione annualità 2018 con cadenza bimestrale dell'affidamento dei servizi con il socio in atto fino al 31 agosto 2019. Per i servizi la società ha ottenuto, in comodato d'uso, nr. 5 autovetture usate dal socio, facendosi però carico delle spese di gestione e manutenzione.

Si è preso atto della relazione del direttore generale condividendone risultanze e preoccupazioni in merito alla modifica dell'organigramma aziendale; della disfunzione organizzativa per la mancanza in pianta organica della figura di un quadro e l'assenza di altrettante figure intermedie. Ciò espone la società, come previsto dal CCNL di categoria in materia di declaratoria dei livelli professionali, a diverse vertenze ex art. 409 ss. c.p.c.. Motivo per cui l'Amministratore Unico ha avanzato richiesta di parere alla Committente affinché deliberi in Assemblea dei Soci l'accoglimento delle tre proposte che ineriscono l'incremento delle dell'orario di lavoro del settore delle pulizie dalle attuali 33 ore (Part-time) alle future 38 ore (Full-time); all'adozione di un piano triennale dei fabbisogni del personale 2018/2020 – Programmazione triennale delle assunzioni e progressioni verticali economiche 2018/2020. Si è dato corso alle disposizioni dell'Assemblea dei Soci in seguito alla recente modifica dello Statuto della Società in recepimento delle norme del TU n. 175/16 che, per le Società in House, alla nomina di un Revisore Legale dei conti. Con l'approvazione del Bilancio di esercizio 2018 cesserà il mandato del Collegio Sindacale in carica e la conseguenziale nomina, per statuto ad opera dell'Assemblea dei Soci, del nuovo Collegio Sindacale composto da tre membri effettivi e due supplenti per gli esercizi del triennio 2019/2021. Viene condotta un prosecutio temporis in cassazione per impugnativa del licenziamento disciplinare di un dipendente soccombente in giudizio di secondo grado in Corte di Appello del Tribunale del Lavoro di Palermo. Viene costitutivo a partire da gennaio 2019, ai sensi del Regolamento UE 679/2016 un Ufficio Privacy in cui l'Amministratore Unico ha disposto, per l'integrazione del nuovo ufficio nell'organigramma societario, l'istituzione di una nuova voce di bilancio per l'anno 2019: "Servizi per adeguamento al Regolamento Europeo sulla Privacy (GPDR)".

Prevedibile evoluzione della gestione. Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 6, del Codice Civile

La società, per il futuro, prevede il rinnovo della convenzione per tutti i servizi ad oggi espletati con disponibilità alla assunzione di nuovi servizi. Ha implementato il servizio ex art. 31 comma 3 della legge 9 gennaio 1991, n. 10, in materia di ispezioni degli impianti termici installati nei comuni della provincia di Palermo esclusi i Comuni di Palermo e Bagheria, per i quali nel corso dell'anno 2019 si cercherà di studiare una possibile convenzione;

A tal riguardo, il Consiglio Provinciale, con la Deliberazione n. 127 dell'11.11.2010, ha approvato l'apposito Regolamento denominato "Capitolato d'oneri in materia di esercizio, manutenzione ed ispezioni degli impianti termici installati nei comuni della provincia di Palermo, esclusi i Comuni di Palermo e Bagheria" che disciplina le attività di controllo, verifica ed ispezione, nonché le modalità di gestione e manutenzione degli impianti termici per la climatizzazione invernale, definendo le procedure riguardanti l'attività di controllo e di verifica sia documentale che in sito, le funzioni della Provincia, nonché le modalità di affidamento del servizio anche ricorrendo al sistema in house providing.

In relazione a quanto sopra, in data 25.03.2011, la Giunta Provinciale, con la Deliberazione n.52, ha dato mandato, in attuazione di quanto disposto dal Consiglio Provinciale con la suddetta deliberazione, alla Direzione Energia, di attivare gli adempimenti per l'affidamento alla Palermo Energia S.p.a. del servizio di ispezione e verifica degli impianti termici installati nei comuni della provincia, esclusi i Comuni di Palermo e Bagheria. Occorrerà dare continuità operativa a tale attività attraverso il coinvolgimento del Commissario Straordinario facente funzioni del ex-Consiglio Provinciale di Palermo

Su altro versante, in coerenza con le più recenti esigenze aziendali, la società predisporrà un nuovo organigramma aziendale con individuazione delle aree di attività e di responsabilità; e con assegnazione delle risorse umane previa ricognizione del personale dipendente. Ove necessario si procederà, previo accordo sindacale a riallocazione del personale. Al fine di conseguire l'ottimale utilizzo di tutte le risorse aziendali (in primis il personale).

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

La società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 185/2008.

Ulteriori informative ai soci.

La società non ha posto in essere alcuna operazione con parti correlate.

La società, dopo attenta valutazione ed in presenza necessarie condizioni, ha ritenuto di non dovesse trovare applicazione il criterio del costo ammortizzato ed attualizzazione dei crediti ante 01/01/2016.

Tutte le attività della società hanno coinvolto il socio per essere state interamente rese ad esso.

Sig. Socio Unico

con l'approvazione del presente Bilancio, chiusosi al 31.12.2018 crediamo anche di essere riusciti, con una corretta e attenta politica gestionale, a migliorare il livello dei servizi ed a realizzare consistenti economie. Sicuramente questo processo si è potuto realizzare grazie anche alle buone performance finanziarie e reddituali della società. Grazie a questa politica si è riusciti, anche in un momento congiunturale difficile che ha visto entrare in crisi, presso quasi tutte le altre amministrazioni locali, lo schema società in house, a mantenere rapporti decorosi con le OO.SS., pur in presenza di qualche tensione e qualche rivendicazione e

vertenza; attuando anche indirizzi di rigore contrattuale ed organizzativo ma avendo sempre al centro delle scelte societarie un rapporto corretto e di rispetto della forza lavoro.

Va dato atto che tale politica gestionale si è potuta attuare grazie alla partecipazione del Direttore Generale, con il quale si è potuto organizzare una struttura amministrativa della società che ha garantito la piena attuazione degli indirizzi di governance dell'Amministratore Unico nell'anno 2018.

Siamo quindi soddisfatti di consegnarle, alla fine dell'esercizio 2018, una società sana sotto tutti i profili: organizzativi, finanziari, patrimoniali e reddituali, con sufficienti prospettive di miglioramento degli standard qualitativi e quantitativi dei servizi strategici generali erogati, anche in questo ambito difficile e spesso contraddittorio, sia dal punto di vista normativo che politico, delle società a totale capitale pubblico. Inoltre, ritengo ringraziare per l'impegno profuso, negli anni precedenti, il dimissionario, per scadenza di mandato, Collegio Sindacale. Ritengo che nel presente e nell'immediato futuro si possa iniziare ad intraprendere un percorso di crescita aziendale, attraverso il miglioramento dell'efficienza dei servizi attualmente resi e potenziando la nascita di nuovi servizi aggiuntivi, con l'obiettivo di far incrementare il livello di essenzialità della Scrivente società nei confronti del Committente.

In ordine alla destinazione dell'utile, si propone il suo integrale accantonamento a riserva straordinaria, detratta la percentuale minima statutariamente prevista per essere accantonata a riserva legale.

AMMINISTRATORE UNICO
ANTONIO TOMASELLI

