

MULTISS S.p.A.
multiservizisassari

Codice 723400A - Rev. 03/01/2009/01/06



Servizio di esercizio e
manutenzione impianti termici
e F.G.S.C.E. 303/2008

Relazione semestrale al 30 giugno 2017

Organi di amministrazione e di controllo

Consiglio di Amministrazione

| | |
|-------------|-----------------|
| Presidente | Luciano Mura |
| Consigliere | Simona Mutzu |
| Consigliere | Giuseppe Masala |

Collegio Sindacale

| | |
|-------------------|-------------------|
| Presidente | Stefania Fusco |
| Sindaco effettivo | Giuseppe Marratzu |
| Sindaco effettivo | Giorgio Corrias |

| | |
|-------------------------------|------------|
| <i>Revisore legale</i> | Gianni Lai |
|-------------------------------|------------|

Direzione

| | |
|--------------------|------------------|
| Direttore Generale | Antonio Spano |
| Direttore Tecnico | Vinicio Demurtas |

SOMMARIO

Relazione intermedia sulla gestione

1. Premessa
2. Le attività svolte
3. I risultati
 - 3.1 Risultati economici
 - 3.2 Specifica ricavi
4. Risorse umane e organizzazione
5. Prevedibile evoluzione della società

1. Premessa

La presente relazione semestrale al 30 giugno 2017 è stata redatta nel rispetto dell'art. 24 dello Statuto Sociale approvato dall'Assemblea Straordinaria dei Soci nella seduta del 20 maggio 2010, a seguito della deliberazione n. 21 del 24 marzo 2010 del Consiglio Provinciale di Sassari relativa ad "approvazione modifiche Statuto Multiss S.p.A. conseguenti ad adeguamenti normativi".

La redazione del presente resoconto intermedio di gestione richiede l'effettuazione di stime e di assunzioni che hanno effetto sul valore dei ricavi e dei costi. Qualora nel futuro tali stime e assunzioni, che sono basate prevalentemente sulla miglior valutazione da parte della Direzione aziendale, dovessero differire dalle circostanze effettive, saranno modificate in modo appropriato al fine di rappresentare il reale accadimento dei fatti di gestione.

2. Le attività svolte

Nei primi sei mesi dell'anno sono stati eseguiti i seguenti servizi:

a. Servizio Global Service degli edifici provinciali.

Il servizio comprende tutte le attività di manutenzione ordinaria e straordinaria da effettuarsi negli edifici di proprietà e/o in uso all'Amministrazione Provinciale di Sassari.

1. gestione della manutenzione ordinaria del patrimonio immobiliare di edifici di competenza e/o di proprietà e/o in conduzione dell'Amministrazione Provinciale di Sassari;
2. gestione, conduzione e manutenzione impianti termici degli edifici di cui sopra (climatizzazione ambientale);
3. gestione del servizio di pulizia interna ed esterna;
4. gestione tecnica;
5. manutenzione straordinaria di cui ai punti 1 e 2;
6. interventi a misura extra canone di cui ai punti 1 e 2.

b. Manutenzione ordinaria della rete viaria provinciale.

Il servizio prevede la manutenzione ordinaria di una parte delle strade provinciali di Sassari compresa la zona omogenea di Olbia Tempio per un totale di km. 1.300.

- c. Conduzione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti termici (Zona Omogenea di Olbia-Tempio).

Il servizio prevede la conduzione, manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti termici di competenza della zona omogenea di Olbia Tempio e si esplica nelle seguenti attività:

- conduzione degli impianti di riscaldamento e condizionamento;
- manutenzione ordinaria degli stessi;
- interventi idonei a ricondurre l'impianto al corretto funzionamento;
- servizio pronto intervento e reperibilità;
- fornitura del combustibile

La Multiss S.p.A. svolge il servizio nel rispetto delle prescrizioni previste dalla norma UNI EN ISO 9001:2008 per il servizio di esercizio e manutenzione impianti termici.

- d. Disinfestazione e piccola bonifica di aree pubbliche della Provincia di Sassari, compresa la zona omogenea di Olbia Tempio

Il servizio prevede lo svolgimento di attività riconnesse alle funzioni di controllo e lotta contro gli insetti nocivi ed i parassiti dell'uomo, degli animali e delle piante di cui alla LR 21/1999.

- e. Manutenzione ordinaria degli edifici scolastici di proprietà e/o in uso all'Amministrazione Provinciale per la zona omogenea di Olbia Tempio.

Il servizio consiste nel garantire la manutenzione ordinaria di natura edile, idrosanitaria, ed elettrica degli edifici scolastici provinciali.

- f. Assistenza informatica.

Il servizio prevede attività di assistenza informatica e servizi correlati a favore dell'Amministrazione Provinciale di Sassari.

- g. Servizio di pulizia e di manutenzione ordinaria degli alvei fluviali della Provincia di Sassari.

3. I risultati

L'esercizio 2017 registra nei primi sei mesi, rispetto allo stesso periodo del 2016, un incremento del valore della produzione di 800.610 euro. Tale incremento è dovuto principalmente ai ricavi relativi al servizio di manutenzione delle strade svolto in Gallura dal 1 gennaio pari ad euro 467.049; ai lavori eseguiti nelle strade di competenza della zona Omogenea di Olbia Tempio in occasione del Giro d'Italia pari ad euro 157.510; alle lavorazioni eseguite per adempiere alle prescrizioni previste dalla ordinanza regionale antincendio pari ad euro 225.152.

I costi sono aumentati di euro 674.492 rispetto ai primi mesi del 2016. Le maggiori variazioni attengono a:

- l'incremento di euro 123.272 del costo relativo all'acquisto del gasolio per riscaldamento, dovuto in particolare alle minori giacenze rispetto all'anno precedente; all'aumento delle fasce orarie di accensione dei vari impianti e all'aumento del costo del carburante;
- l'incremento pari ad euro 449.025 del costo per servizi ed in particolare del costo prestazioni di terzi in considerazione della necessità di ricorrere a risorse esterne anche in seguito alla conferma del blocco delle assunzioni per tutto il 2017 nonché alla difficoltà di effettuare investimenti stante la breve durata dell'affidamento dei servizi pari ad un anno che obbliga l'azienda ad utilizzare altre forme quali i noleggi;
- la diminuzione del costo del personale per euro 58.317.

La differenza tra il valore e i costi della produzione relativi ai primi 6 mesi è stato pari ad euro 185.292, mentre il risultato prima delle imposte è pari ad euro - 187.280 in considerazione dell'importo delle perdite su crediti pari a euro 470.788 a seguito della conclusione della trattativa tra l'azienda e la Provincia di Sassari per crediti relativi ad annualità precedenti contestati dalla Amministrazione Provinciale. Perdita solo in parte attenuata dall'esistenza del fondo per euro 109.801.

3.1 Risultati economici

| CONTO ECONOMICO | 30.06.17 | 30.06.16 | Diff. |
|--|-------------|------------|-------------|
| <u>VALORE DELLA PRODUZIONE:</u> | | | |
| Ricavi delle vendite e prestazioni | 4.271.431 | 3.464.015 | 807.415 |
| Altri ricavi e proventi: | 12.579 | 19.384 | -6.804 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 4.284.010 | 3.483.399 | 800.611 |
| <u>COSTI DELLA PRODUZIONE:</u> | | | |
| per materie prime sussidiarie, consumo e merci | 817.988 | 653.805 | 164.183 |
| per servizi | 902.355 | 277.610 | 624.745 |
| per godimento di beni di terzi | 26.041 | 20.139 | 5.902 |
| per il personale | 2.179.197 | 2.247.346 | -68.149 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 84.784 | 79.445 | 5.339 |
| Variazione rimanenze di mat. prime, suss., cons. | 58.435 | 127.347 | -68.912 |
| Oneri diversi di gestione | 29.918 | 45.534 | -15.615 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 4.098.718 | 3.451.226 | 647.492 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE (A-B) | 185.292 | 32.173 | 153.119 |
| <u>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u> | -11.584 | -20.080 | 8.496 |
| <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI EXTRA GESTIONE ANNO</u> | -360.987 | | -360.987 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E) | -187.280 | 12.093 | -199.373 |
| | 30.06.17 | 30.06.16 | Diff. |
| <u>REDDITO OPERATIVO LORDO</u> | 299.686 | 225.193 | 74.493 |
| costi per godimento beni di terzi | 26.041 | 20.139 | 5.902 |
| oneri diversi di gestione | 29.918 | 45.534 | -15.615 |
| proventi e oneri finanziari (+/-) | -11.584 | -20.080 | 8.496 |
| proventi e oneri straordinari extra gestione anno (+/-) | -360.987 | | -360.987 |
| Variazione rimanenze di mat. prime, suss., cons. (+/-) | 58.435 | 127.347 | -68.912 |
| <u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u> | -187.280 | 12.093 | -199.373 |

3.2 Specifica ricavi

| | 30.06.17 | 30.06.16 | <u>Diff.</u> |
|--|------------------|------------------|----------------|
| VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| Ricavi vendite e prestazioni | 4.271.431 | 3.464.015 | 807.415 |
| Manutenzioni scuole e edifici non scolastici | 924.414 | 871.377 | 53.037 |
| Manutenzioni strade | 1.410.220 | 622.400 | 787.820 |
| Ricavi servizio pulizie | 149.065 | 156.038 | -6.973 |
| Ricavi manutenzione G.Calore | 783.039 | 765.922 | 17.117 |
| Rivalsa rifornimento G.Calore | 122.197 | 96.447 | 25.750 |
| Ricavi Ambiente | 684.614 | 692.881 | -8.267 |
| Alvei fluviali | 17.382 | 18.720 | -1.338 |
| Ricavi progetti comunitari | 0 | 40.984 | -40.984 |
| Ricavi contratto informatici | 106.342 | 105.585 | 757 |
| Ricavi gestione tecnica | 74.159 | 93.663 | -19.503 |
| Altri ricavi e proventi | 12.579 | 19.384 | -6.805 |
| Altri ricavi e proventi | 12.579 | 19.384 | -6.805 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 4.284.010 | 3.483.399 | 800.610 |

I ricavi relativi ai contratti di servizio sono comprensivi dei ricavi da rivalsa e ricavi per interventi straordinari.

Infine, stante le difficoltà di liquidità che hanno caratterizzato in particolare la gestione delle annualità precedenti, si ritiene opportuno fornire una rappresentazione della situazione debitoria e creditoria al 30 giugno 2017 nonché l'evoluzione di tale situazione dal 2015 ad oggi.

TAB. 1

| | 30/06/2017 |
|----------------------------------|-------------|
| DEBITI TRIBUTARI | € 399.135 |
| DEBITI COMMERCIALI | € 544.493 |
| FONDO TFR | € 229.951 |
| Totale debiti | € 1.173.579 |
| CREDITI PER FT.DA EMETTERE VS SS | € 90.505 |
| CREDITI PER FT.DA EMETTERE VS OT | |
| CREDITI PER FATTURE EMESSE VS SS | € 1.332.717 |
| CREDITI PER FATTURE EMESSE VS OT | |
| CREDITI VARI | € 127.082 |
| Totale crediti | € 1.550.304 |
| Differenza | € 376.725 |

TAB. 2

| | 30/06/2015 | 30/06/2016 | 30/06/2017 |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| DEBITI TRIBUTARI | € 980.900 | € 609.687 | € 399.135 |
| | | | |
| CREDITI PER FT.DA EMETTERE VS SS | € 1.357.518 | € 691.116 | € 90.505 |
| CREDITI PER FT.DA EMETTERE VS OT | | | |
| CREDITI PER FATTURE EMESSE VS SS | € 939.572 | € 1.061.584 | € 1.332.717 |
| CREDITI PER FATTURE EMESSE VS OT | € 617.193 | € 92.096 | |
| Totale crediti | € 2.914.284 | € 1.844.796 | € 1.423.222 |
| | | | |
| Differenza | € 1.933.383 | € 1.235.109 | € 1.024.087 |

4. Risorse umane e organizzazione

La dotazione organica attuale risulta così composta:

| | 30.06.2017 | 30.06.2016 | Variazione |
|---|----------------------------|----------------------------|------------|
| Dirigenti | 1 | 1 | - |
| Impiegati amministrativi e tecnici* | 27 di cui 6 part-time | 28 di cui 7 part-time | -1,00 |
| Operai | 108 di cui 19 part-time | 110 di cui 20 part-time | -2,00 |
| | 136 | 139 | -3,00 |

* 1 impiegato in aspettativa sindacale per l'anno 2016 e 2017, 1 impiegato in congedo straordinario L. 104 sino al 2018, 2 impiegati in aspettativa non retribuita sino al 31/12/2017 .

Numero medio dei dipendenti

| | 30.06.2017 | 30.06.2016 | Variazione |
|---|------------|------------|------------|
| Dirigenti | 1 | 1 | - |
| Impiegati amministrativi e tecnici* | 24,06 | 24,86 | -0,80 |
| Operai | 100,17 | 101,33 | -1,16 |
| | 125,23 | 127,19 | -1,96 |

Alla data del 30 giugno 2017 i percorsi di addestramento e formazione ai dipendenti sono stati i seguenti:

n. 412 ore formazione categoria OPERAI

n. 255 ore formazione IMPIEGATI

Nel dettaglio i corsi effettuati alla data del 30/06/2017 sono stati i seguenti:

Settore Operai:

aggiornamento conduzione piattaforme elevabili ore 16

corso antincendio ore 8

formazione primo soccorso ore 12

formazione specifica rischio basso ore 4

formazione specifica rischio medio ore 8

Settore Impiegati:

formazione sicurezza rischio basso ore 4

il codice dei contratti pubblici ore 14

formazione primo soccorso ore 12

digitalizzazione documentale ore 30

corso per utilizzo word ore 16

corso per utilizzo excel ore 16

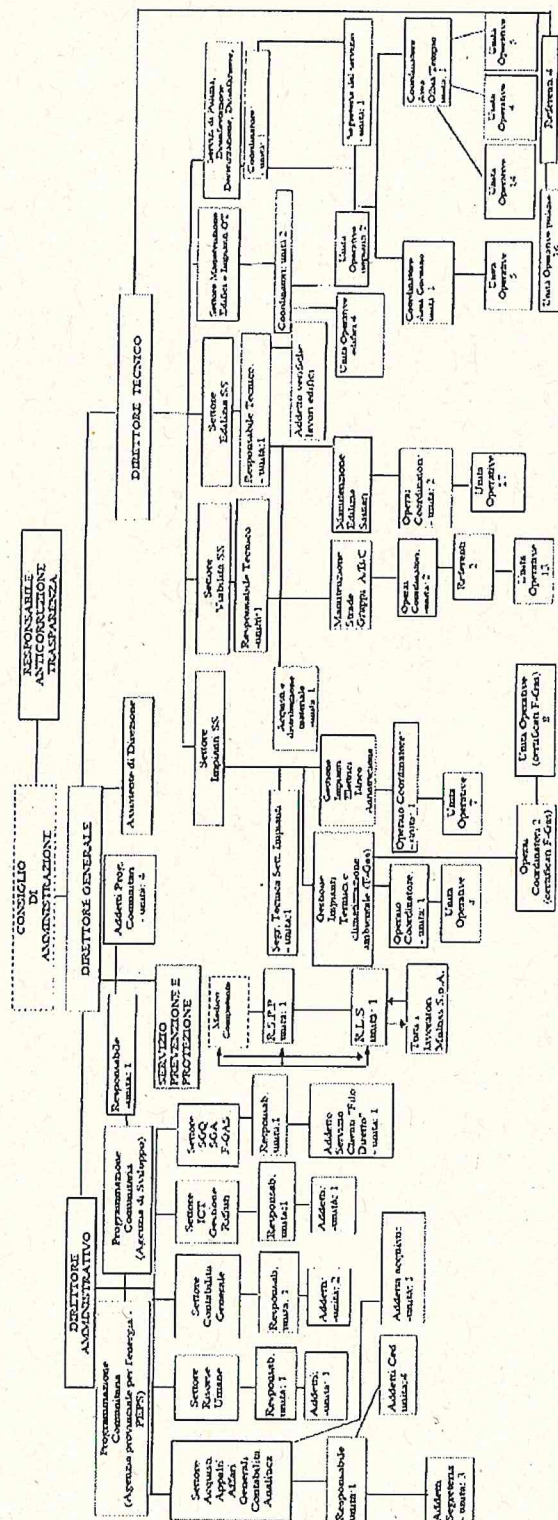
corso di inglese ore 16

corso aggiornamento normativa privacy ore 16

corsi per programmazione comunitaria ore 19



ALLEGATO 10-A
DELLA LEGGE 10-4
DELLA LEGGE 10-4
DELLA LEGGE 10-4



5. Prevedibile evoluzione della società

La prospettiva aziendale rimane al momento incerta in quanto ad oggi non si conoscono i servizi, ed i relativi importi, che l'Amministrazione intende affidare per il 2018.

Per questo motivo il 14 luglio 2017 la Multiss S.p.A. ha avviato la procedura del licenziamento collettivo per tutto il personale.

Per contro occorre segnalare che il 19.07.2017 la Provincia ha pubblicato il bando relativo alla vendita delle azioni della Multiss rivolto agli Enti Locali. L'ingresso dei comuni nell'azionariato della Multiss potrebbe determinare l'affidamento di altri servizi e maggiori certezze circa la prospettiva aziendale.