

*Copia conforme all'originale depositata presso la sede sociale*

**MULTISS S.P.A.**

Sede legale in Sassari, Piazza d'Italia n. 31

Capitale sociale Euro 154.800,00. i.v.

C.F./P.I. 01770650909 Registro Imprese di Sassari

**Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2016**

Signori Azionisti,

L'esercizio chiuso al 31.12.2016 riporta un risultato netto positivo pari ad euro 15.305 e registra un patrimonio netto pari a euro 1.770.417.

La presente relazione è a corredo del bilancio al 31.12.2016 della Vostra Società, che rappresenta il ventesimo esercizio dalla sua costituzione avvenuta il 5 giugno 1997.

Vi informiamo che la Vostra società redige il bilancio nella forma ordinaria.

Nel rinviarvi alla nota integrativa al bilancio per ciò che concerne le esplicitazioni dei dati numerici risultanti dallo stato patrimoniale e dal conto economico, in questa sede relazioniamo sulla gestione della Società, sia con riferimento all'esercizio testé chiuso sia alle prospettive future, il tutto in conformità a quanto statuito dall'art. 2428 del Codice Civile.

In primo luogo è necessario sottolineare che nel corso del 2016 sono intervenute due novità normative importanti che hanno avuto effetti sulla gestione dell'azienda e sulle prospettive della stessa. L'entrata in vigore del T.U. in materia di società a partecipazione pubblica – D.Lgs.175 del 2016 – ha introdotto diverse importanti novità, recepite dall'Assemblea di Soci nella seduta del 21 dicembre 2016 con l'approvazione del nuovo statuto aziendale. L'altra innovazione è rappresentata dall'esito del referendum costituzionale che ha abrogato, tra l'altro, la norma che prevedeva l'abolizione delle Provincie. Questi due eventi hanno determinato una nuova riflessione sulla prospettiva dell'azienda sul ruolo sovracomunale che potrà svolgere, sui servizi che potrà garantire alla comunità di riferimento.



La Multiss S.p.A., nel corso del 2016, ha avuto un incremento del valore della produzione pari a euro 566.428. Tale incremento è dovuto soprattutto all'avvio del servizio di manutenzione ordinaria e pulizia degli alvei fluviali di competenza della Provincia di Sassari e del servizio di manutenzione ordinaria delle strade nel territorio della zona omogenea di Olbia-Tempio.

Per tutto l'anno la gestione è stata caratterizzata da una ricerca continua della qualità dei servizi al fine di soddisfare le esigenze degli utenti e nel contempo si è tentato di ottenere un sempre maggiore coinvolgimento delle donne e degli uomini che lavorano in azienda affinché fossero pienamente consapevoli delle difficoltà del momento ma anche della forza delle loro competenze e della loro passione per i risultati aziendali.

Nel corso dell'anno l'azienda ha saputo interpretare gli indirizzi degli Enti Soci verso obiettivi di maggiore efficienza e produttività nel rispetto dei principi di responsabilità economica, sociale ed ambientale. Inoltre ha costantemente perseguito strategie di efficientamento facendo leva su un modello organizzativo ormai consolidato e basato sull'accentramento di alcune funzioni generali che ha consentito di beneficiare di importanti economie di scala. Modello organizzativo che si basa sui principi richiamati dal Codice Etico della Multiss S.p.A. al quale l'azienda fa riferimento per la gestione globale della stessa.

Tali principi possono riassumersi in:

- La soddisfazione del cliente;
- La salvaguardia ambientale e l'uso razionale dell'energia;
- La sicurezza dell'ambiente di lavoro e la salute dei lavoratori;
- Il miglioramento continuo;
- Il rispetto e la valorizzazione delle persone;
- L'innovazione e il cambiamento;
- Lo sviluppo sostenibile e la cooperazione con la comunità;



- L'efficienza nella prestazione del servizio;
- La qualità delle forniture e degli appalti;
- La trasparenza.

Nel corso del 2016 la Multiss ha svolto, per la Provincia di Sassari, le seguenti attività:

- Zona Sassari

1) Servizi integrati (in Global Service) per la manutenzione degli edifici di proprietà e/o in disponibilità dell'Amministrazione Provinciale di Sassari.

Realizzati n.51.559 interventi complessivi, così suddivisi:

- n. 25.198 interventi per la gestione impianti;
- n. 8.866 per la manutenzione edile, serramentistica, carpenteria e falegnameria degli immobili;
- n. 14.782 interventi per la pulizia e manutenzione delle aree esterne agli edifici ;
- n. 2.713 interventi per la manutenzione degli impianti di climatizzazione.

2) Manutenzione ordinaria di km. 546 della rete viaria.

Realizzati n. 8.812 interventi complessivi:

- su richiesta n.296
- da programmazione n. 8.510
- straordinarie n.6

3) Disinfestazione e derattizzazione aree pubbliche.

Eseguiti n. 4.638 interventi complessivi, così suddivisi:

- n. 636 interventi antilarvale;



- n. 2.176 interventi antialata;
  - n. 1.826 interventi antimurina.
- 4) Assistenza informatica, telefonica e sistemistica.

Eseguiti n. 895 interventi complessivi.

- 5) Manutenzione ordinaria e pulizia alvei fluviali finalizzata al ripristino della funzionalità idraulica degli attraversamenti stradali intersecati dai seguenti corsi d'acqua della Provincia di Sassari:

- 1) Riu Buddi Buddi;
  - 2) Riu Predergnano;
  - 3) Riu Silis;
  - 4) Riu De su Golfu;
  - 5) Riu Badde Pira;
  - 6) Riu Pedra de Fogu;
  - 7) Riu Canimerlu;
- Le attività svolte sono state le seguenti:
- a) Sfalciatura, estirpazione e potatura;
  - b) Trinciatura;
  - c) Pulizia alveo.



## 6) Assistenza tecnica nell'ambito della programmazione comunitaria 2014-2020:

l'attività ha riguardato:

- "Analisi e orientamento e pianificazione strategica" in coerenza col "Quadro Strategico Comune" e con i programmi europei a gestione diretta attivi durante il periodo 2014-2020;
- "Animazione e promozione territoriale";
- "Informazione e assistenza alla progettazione" per i seguenti progetti:
  - 1) POWERTY – *"Powerty-Empowering vulnerable consumers against fuel poverty"* a valere sul programma Horizon 2020;
  - 2) Easy Pax – "Scheda sulla mobilità passeggeri" da presentare ad integrazione di un Progetto strategico con Capofila la Regione Toscana a valere sul PC Interreg Marittimo 2014-2020, Asse 3 Lotto 1;
  - 3) MO.S.S – Mobilità sostenibile a Sassari a valere sul bando del Ministero dell'Ambiente del 12 ottobre 2016

- Zona omogenea di Olbia Tempio:

1. Servizio di manutenzione ordinaria degli edifici di proprietà e/o in disponibilità:

Realizzati n.3.150 interventi complessivi, così suddivisi:

- n. 1.810 interventi per la gestione impianti;
- n. 997 per la manutenzione edile, serramentistica, carpenteria e falegnameria degli immobili;
- n. 88 interventi per la pulizia e manutenzione delle aree esterne agli edifici ;



- n. 255 interventi per la manutenzione degli impianti di climatizzazione.
2. Disinfestazione e derattizzazione aree pubbliche.

Eseguiti n.3.885 interventi complessivi, così suddivisi:

- n. 3.324 interventi antilarvale;
- n. 326 interventi antialata;
- n. 235 interventi antimurina.

3. Manutenzione ordinaria di 780 km. di strade. Le attività realizzate sono state le seguenti:

- Colmatura buche;
- Pulizia carreggiata da vegetazione sporgente;
- Approfondimento cunette;
- Riposizionamento segnaletica verticale;
- Pulizia carreggiata da detriti e sabbia;
- Apertura e pulizia bocchette;
- Interventi in reperibilità;
- Sfalciatura erba;
- Pulizia guard rail.

La gestione delle sopraelencate attività è stata improntata alla ricerca della soddisfazione della utenza nel rispetto del contenimento dei costi.



A tal proposito si riportano i risultati, distinti per contratto di servizio, relativi alla soddisfazione dell'utenza.

Zona Sassari:

1. Servizi integrati (in Global Service) per la manutenzione degli edifici di proprietà e/o in disponibilità.

I risultati della verifica sulla qualità del servizio e sulla soddisfazione dell'utenza, misurati trimestralmente attraverso l'invio agli utenti di un questionario per la valutazione dei servizi, sono stati i seguenti:

ANNO 2016	VALUTAZIONE
Gennaio – Marzo	7,49
Aprile – Giugno	7,77
Luglio – Settembre	7,83
Ottobre – Dicembre	7,39

2. Assistenza informatica, telefonica e sistemistica

I risultati della verifica sulla qualità del servizio informatico e sulla soddisfazione dell'utenza per l'annualità 2016 sono stati i seguenti:

eccellente	22,50%
ottimo	17,10%
buono	60,20%

Zona omogenea di Olbia Tempio:

1. Servizio di manutenzione ordinaria degli edifici di proprietà e/o in disponibilità.

Il risultato della verifica sulla qualità del servizio e sulla soddisfazione dell'utenza, misurato attraverso l'invio agli utenti di un questionario è stato pari a 8,26.

La formazione dei dipendenti è stata una variabile molto importante nel corso di tutto l'anno e i corsi organizzati dall'azienda sono stati i seguenti:

Descrizione corso	Numero ore corso	Numero partecipanti
Aggiornamento addetti antincendio	8	1
Formazione specifica rischio basso	4	20
Aggiornamento addetti alle emergenze primo soccorso	8	2
Addetti emergenze lavoratori designati	8	85
Addetti primo soccorso	12	78
Aggiornamento primo soccorso	8	7
Preposti formazione	8	9
Aggiornamento preposti	6	7
Aggiornamento piatt.elevabili	5	14
Gestione privacy	16	8
Gestione del tempo e dello stress	8	9
Competenze manageriali	80	1
Programmazione europea 2014-202	38	1
Digitalizzazione documentale archivista	78	2
Nuovo codice dei contratti pubblici	7	3
Codice dei contratti; principali novità	7	2
Le nuove direttive europee: il dialogo tecnico	5	1
Il lavoro nelle società pubbliche	12	1

In materia di sicurezza dell'ambiente di lavoro e della salute dei lavoratori si evidenzia l'aumento degli indici relativi agli infortuni:





	anno 2016	anno 2015
<b>Settore manutenzioni</b>		
Numero infortuni	10	5
Tot giorni infortuni	363	98
<b>Settore pulizie/disinfestazioni</b>		
Numero infortuni	4	2
Tot giorni infortuni	268	66
<b>Settore amministrativi</b>		
Numero infortuni	0	1
Tot giorni infortuni	0	3

Relativamente alle tematiche sulla prevenzione della corruzione e trasparenza nel corso del 2016 si è provveduto, in linea con quanto previsto dalla normativa in materia, ad effettuare le seguenti attività:

- ✓ Implementazione del sito web, sezione “Amministrazione Trasparente”, articolata in sotto-sezioni di primo livello (14 macro voci) e di secondo livello (50 sottovoci).
- ✓ Redazione della Relazione Annuale 2016 del Responsabile Anticorruzione.
- ✓ Redazione dei report di monitoraggio relativamente al 1° e 2° semestre 2016.
- ✓ Aggiornamento del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione 2016-2018.
- ✓ Adozione del Piano Triennale per la Trasparenza e l’Integrità 2016-2018.

Inoltre è opportuno evidenziare che il 14.07.2016 è stata avviata la procedura del licenziamento collettivo conclusasi senza nessun licenziamento considerato gli impegni dell’ente Socio, in qualità di committente, di garantire anche per il 2017 l’affidamento delle commesse.

#### **I risultati economici.**

L’esercizio chiuso al 31.12.16 – che evidenzia un utile di esercizio di euro 15.305 – riporta ricavi per euro 6.926.829, con un incremento del 7,35% sull’esercizio precedente. La struttura dei ricavi è rappresentata dalla seguente tabella:

<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Variazione</b>
Ricavi manutenzione strade	1.383	1.164	219
Ricavi manutenzione scuole	1.691	1.626	65
Ricavi manutenzione edifici non scolastici	138	128	10
Ricavi gestione tecnica	141	112	29
Ricavi servizio pulizie	286	235	51
Ricavi manutenzione gestione calore	1.461	1.460	1
Ricavi per servizi informatici	211	187	24
Ricavi ambiente	1.369	1.350	19
Contratti comunitari	41	191	- 150
Ricavi alvei fluviali	205	-	205
Altri ricavi	125	33	92
<b>Totale</b>	<b>7.051</b>	<b>6.485</b>	<b>566</b>

L'incremento dei ricavi per vendite e prestazioni rispetto all'esercizio precedente è dovuto principalmente al reperimento di nuove risorse da parte delle Amministrazioni Provinciali e conseguentemente al ripristino totale dei contratti per i servizi originariamente svolti dalla Multiss, oltre all'acquisizione di nuove commesse relative al servizio di manutenzione ordinaria e pulizia alvei fluviali e al servizio di manutenzione strade nella zona omogenea di Olbia-Tempio.

Mentre si rinvia alla "Nota Integrativa" per le specificazioni delle singole voci di costo, si rileva che i costi della produzione sono aumentanti, rispetto all'esercizio 2015, di euro 556.713.

La variazione più significativa è dovuta all'incremento, rispetto al 2015, dei costi del personale. Tale aumento è dovuto al fatto che nell'anno precedente, a seguito della carenza di commesse, il personale è stato collocato per i primi sei mesi in cassa integrazione straordinaria con percentuali di assenza che ha variato, distinte per settore, tra il 20 ed il 50%. Nel 2016, col ripristino di tutte le attività previste dagli originari contratti di servizio, tutto il personale ha lavorato la totalità delle ore previste dai singoli contratti individuali di lavoro.



<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	<i>bilancio consuntivo 2016</i>	<i>budget 2016 rev. 2</i>	<i>Variazioni</i>
Ricavi della gestione caratteristica	6.927	7.636	- 709
Ricavi vari	125	20	105
Totale ricavi	7.052	7.656	- 604
Acquisti, costi per servizi e costi diversi	2.154	2.561	- 407
Costo per il personale	4.510	4.642	- 132
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (a)</b>	<b>388</b>	<b>453</b>	- 65
Ammortamenti e accantonamenti (b)	256	266	- 10
<b>RISULTATO OPERATIVO (c=a-b)</b>	<b>132</b>	<b>187</b>	- 55
Proventi (oneri) finanziari (d)	- 40	- 36	4
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE (g=e+f)</b>	<b>92</b>	<b>151</b>	- 59
Imposte sul reddito (h)	77	136	- 59
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO (i=g-h)</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	-

### Gestione economica

Il conto economico riclassificato dell'esercizio 2016, confrontato con quello dell'esercizio precedente, è il seguente:

<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>	<i>Variazioni</i>
Ricavi della gestione caratteristica	6.927	6.452	475
Ricavi vari	125	33	92
Totale ricavi	7.052	6.485	567
Acquisti, costi per servizi e costi diversi	2.154	2.255	- 101
Costo per il personale	4.510	3.957	553
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (a)</b>	<b>388</b>	<b>273</b>	<b>115</b>
Ammortamenti e accantonamenti (b)	256	151	105
<b>RISULTATO OPERATIVO (c=a-b)</b>	<b>132</b>	<b>122</b>	<b>10</b>
Proventi (oneri) finanziari (d)	- 40	- 30	- 10
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE (g=e+f)</b>	<b>92</b>	<b>92</b>	<b>0</b>
Imposte sul reddito (h)	77	63	14
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO (i=g-h)</b>	<b>15</b>	<b>28</b>	<b>- 13</b>

### Gestione patrimoniale

Lo stato patrimoniale riclassificato al 31 dicembre 2016, confrontato con quello al 31 dicembre 2015, è il seguente:

<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	31/12/16	31/12/15	Variazioni
<b>Crediti verso Soci per versamenti dovuti (a)</b>			
Immobilizzazioni immateriali	5	28	- 23
Immobilizzazioni materiali	1.251	1.132	119
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
<b>Capitale immobilizzato (b)</b>	<b>1.256</b>	<b>1.160</b>	<b>96</b>
Attività di esercizio	2.625	2.922	- 297
Passività di esercizio	1.655	1.841	- 186
<b>Capitale di esercizio netto c)</b>	<b>970</b>	<b>1.081</b>	<b>- 111</b>
Fondo TFR + fondo rischi (d)	241	260	- 19
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO (e=a+b+c+d)</b>	<b>2.226</b>	<b>2.241</b>	<b>- 15</b>
Patrimonio netto (f)	1.770	1.755	15
Indebitamento finanziario netto	26	20	6
(disponibilità finanziarie nette)(g)			-
<b>COPERTURE (h=f+g)</b>	<b>1.770</b>	<b>1.755</b>	<b>15</b>

### Gestione finanziaria

I flussi monetari dell'esercizio 2016 e l'analisi dei componenti sono riportati nel seguente prospetto:

#### Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2016	Importo al 31/12/2015
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.305	28.139
Imposte sul reddito	76.527	63.462
Interessi passivi/(attivi)	39.682	30.199
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	131.514	121.800
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	124.137	123.804
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	4.177	3.824
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>128.314</b>	<b>127.628</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	259.828	249.428
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	83.102	(26.456)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	411.191	60.949

	Importo al 31/12/2016	Importo al 31/12/2015
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	16.160	87.086
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(42.809)	40.432
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(5.842)	(9.707)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(250.880)	(547.542)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>210.922</i>	<i>(395.238)</i>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>470.750</b>	<b>(145.810)</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(39.682)	(30.199)
(Imposte sul reddito pagate)	(76.527)	(63.462)
(Utilizzo dei fondi)	(9.164)	
Altri incassi/(pagamenti)	(14.148)	(37.489)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(139.521)</i>	<i>(131.150)</i>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>331.229</b>	<b>(276.960)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(253.684)	(37.587)
Disinvestimenti	10.589	14.337
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(3.354)	(11.795)
Disinvestimenti	26.768	27.286
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(219.681)</b>	<b>(7.759)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(105.999)	105.997
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(105.999)</b>	<b>105.997</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>5.549</b>	<b>(178.722)</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	18.599	198.280
Danaro e valori in cassa	1.382	423
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>19.981</b>	<b>198.703</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	23.146	18.599
Danaro e valori in cassa	2.384	1.382
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>25.530</b>	<b>19.981</b>
Differenza di quadratura		

**Rapporti con le imprese controllate, collegate e controllanti.**

Nel corso dell'esercizio la Multiss S.p.A. ha intrattenuto rapporti di natura commerciale con l'Amministrazione Provinciale di Sassari in seguito alla stipula di contratti di servizio relativi alle varie attività.

Da tali attività sono stati conseguiti ricavi pari a euro 6.926.829 e alla fine dell'esercizio il credito complessivo nei confronti dell'Amministrazione Provinciale di Sassari ammonta a euro 2.019.922 oltre a euro 75.980 nei confronti della ex Amministrazione Provinciale di Olbia Tempio.

**Azioni proprie e azioni /quote di società controllanti.**

La Vostra Società non detiene e non ha mai detenuto nel corso dell'esercizio, direttamente o indirettamente, azioni proprie o azioni della società controllante.

**Evoluzione prevedibile della gestione.**

Per il 2017 si prevede di poter svolgere tutte le attività già svolte nel corso del 2016 in coerenza con l'atto di indirizzo n.18 del 02.03.2017, assunto dall'Amministratore Straordinario della Provincia, con i poteri della Giunta Provinciale con il quale si dà.. "atto che l'Amministrazione intende, laddove integrati i presupposti di cui agli art.4 e seguenti del D.Lgs 175/2016, avvalersi in futuro della Multiss S.p.A."

In particolare si prevede di svolgere i seguenti servizi:

- Zona di Sassari
1. Manutenzione ordinaria delle strade provinciali ricadenti nelle aree Nurra, Romangia ed Anglona;
  2. Manutenzione in Global Service degli edifici di proprietà e/o in disponibilità dell'Amministrazione Provinciale di Sassari;
  3. Igiene e profilassi ambientale del territorio della provincia di Sassari;
  4. Attività di assistenza informatica a favore dell'Amministrazione Provinciale di Sassari.

- Zona omogenea di Olbia Tempio

1. Manutenzioni ordinarie degli edifici scolastici;
2. Gestione calore e climatizzazione degli edifici scolastici;
3. Manutenzione stradale ordinaria di tutte le strade di competenza del settore n.10;
4. Lotta e controllo degli insetti nocivi e dei parassiti dell'uomo, degli animali e delle piante.

Si evidenzia infine l'avvio di un confronto tra la Provincia di Sassari e la Multiss S.p.A. e alcuni comuni al fine di un possibile ingresso degli stessi nella compagine sociale della Multiss S.p.A..

L'esito di tale confronto risulterà determinante circa la prospettiva e lo sviluppo dell'azienda.

**Destinazione del risultato d'esercizio**

Si invita l'Assemblea dei Soci ad approvare il bilancio così come presentato e a destinare l'utile pari a 15.305 a riserva straordinaria.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Luciano Mura

