

SERVIZI AUSILIARI SICILIA S.C.P.A.

Sede in PALERMO – Piazza Castelnuovo, 35

Capitale Sociale versato Euro 162.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di PALERMO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 04567910825

Partita IVA: 04567910825 - N. Rea: 204568

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Regione Siciliana

Bilancio al 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	16.138	19.840
7) Altre	9.535	0
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	25.673	19.840
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
2) Impianti e macchinario	17.037	7.387
3) Attrezzature industriali e commerciali	79.003	60.475
4) Altri beni	23.346	25.724
Totale immobilizzazioni materiali (II)	119.386	93.586
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
2) Crediti		
d-bis) Verso altri	26.823	14.257

Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	26.823	14.257
Totale Crediti (2)	26.823	14.257
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	26.823	14.257
Totale immobilizzazioni (B)	171.882	127.683

C) ATTIVO CIRCOLANTE*I) Rimanenze*

Totale rimanenze (I)	0	0
----------------------	---	---

II) Crediti

1) Verso clienti

Esigibili entro l'esercizio successivo	13.203.386	13.476.745
Totale crediti verso clienti (1)	13.203.386	13.476.745

4) Verso controllanti

Esigibili entro l'esercizio successivo	4.539.848	1.482.066
Totale crediti verso controllanti (4)	4.539.848	1.482.066

5-bis) Crediti tributari

Esigibili entro l'esercizio successivo	1.704.271	1.410.928
Esigibili oltre l'esercizio successivo	883.046	883.046
Totale crediti tributari (5-bis)	2.587.317	2.293.974

5-quater) Verso altri

Esigibili entro l'esercizio successivo	82.159	110.155
Totale crediti verso altri (5-quater)	82.159	110.155

Totale crediti (II)	20.412.710	17.362.940
----------------------------	-------------------	-------------------

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)

IV - Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	7.762.177	7.452.455
-------------------------------	-----------	-----------



2) Assegni	532	
3) Danaro e valori in cassa	2.497	3.370
Totale disponibilità liquide (IV)	7.765.206	7.455.825

Totale attivo circolante (C)	28.177.916	24.818.765
-------------------------------------	-------------------	-------------------

D) RATEI E RISCONTI

Ratei e risconti attivi	12.439	16.131
-------------------------	--------	--------

Totale ratei e risconti (D)	12.439	16.131
------------------------------------	---------------	---------------

TOTALE ATTIVO	28.362.237	24.962.579
----------------------	-------------------	-------------------

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	162.000	162.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	978	978
V - Riserve statutarie	0	0
<i>VI - Altre riserve, distintamente indicate</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa	18.093	18.093
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	1
Varie altre riserve	690.586	690.586
Totale altre riserve (VI)	708.681	708.680
VII Riserva per operazione di copertura dei flussi finanziari	0	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0



0

X - Riserva per azioni proprie in portafoglio 0

Totale patrimonio netto (A)	871.659	871.658
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
4) Altri	15.544.291	12.064.618
Totale fondi per rischi e oneri (B)	15.544.291	12.064.618
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	2.585.111	2.998.263
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche	49	0
6) Acconti	-38	0
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti (6)	-38	0
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	227.456	211.807
Totale debiti verso fornitori (7)	227.456	211.807
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.608.831	2.443.511
Totale debiti tributari (12)	2.608.831	2.443.511
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.702.290	3.697.506
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	3.702.290	3.697.506
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.822.525	2.675.216
Totale altri debiti (14)	2.822.525	2.675.216
Totale debiti (D)	9.361.113	9.028.040
E) RATEI E RISCONTI		
Totale ratei e risconti (E)	63	0
TOTALE PASSIVO	28.362.237	24.962.579

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	65.752.407	65.712.704
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	116.006	647.619
Totale altri ricavi e proventi (5)	116.006	647.619
Totale valore della produzione (A)	65.868.413	66.360.323
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	85.603	58.100
7) Per servizi	1.493.344	1.320.926
8) Per godimento di beni di terzi	96.103	114.883
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	42.586.429	43.543.489
b) Oneri sociali	12.692.128	12.960.850
c) Trattamento di fine rapporto	3.303.430	3.391.519
e) Altri costi		
Totale costi per il personale (9)	58.581.987	59.895.858
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.435	12.458
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.236	42.069
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	339.131
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	61.671	393.658
12) Accantonamenti per rischi	3.892.502	2.871.976
14) Oneri diversi di gestione	190.724	249.669
Totale costi della produzione (B)	64.401.934	64.905.070
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.466.479	1.455.253



C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) Altri proventi finanziari:

d) Proventi diversi dai precedenti con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di quest'ultime

98 196

Totale altri proventi finanziari (16)

98 196

17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti

2.872- 138-

Totale interessi e altri oneri finanziari (17)

2.872- 138-

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)**2.774- 58****D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:****Totale delle rettifiche (D) (18-19)****0 0****RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)****1.463.705 1.455.311**

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte correnti

1.463.705 1.455.311

Totale imposte sul reddito dell'esercizio (20)

1.463.705 1.455.311

21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**0 0**

L'Amministratore Unico
Dott. Marcello Caruso

RENDICONTO FINANZIARIO	Anno 2017	Anno 2016
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Imposte sul reddito	€ 1.463.705	€ 1.455.311
Interessi passivi		
Plusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi e plus/minusvalenze da cessione	€ 1.463.705	€ 1.455.311
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Variazione netta del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€ 57.729	€ 80.363
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 12.435	€ 12.458
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 49.235	€ 42.069
Svalutazione dei crediti	€ -	€ 219.500
Accantonamenti / (utilizzi) dei Fondi per rischi ed oneri	€ 3.479.673	€ 2.788.246
Sopravvenienze passive(attive)	-€ 84.177	-€ 410.544
Totale rettifiche elementi non monetari	€ 3.514.895	€ 2.732.092
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 4.978.600	€ 4.187.403
Variazione del capitale circolante netto		
Rimanenze di magazzino: (incrementi) / decrementi		
Crediti commerciali: (incrementi) / decrementi	-€ 2.833.259	€ 9.210.568
Altre attività: (incrementi) / decrementi	-€ 96.880	-€ 603.552
Debiti commerciali: incrementi / (decrementi)	€ 15.649	-€ 11.063.494
Altre passività: incrementi / (decrementi)	€ 339.413	€ 659.722
Decrementi risconti attivi	€ 3.692	€ 6.923
Totale variazioni capitale circolante netto	(2.571.385)	(1.789.833)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 2.407.215	€ 2.397.570
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi pagati	-€ 2.872	-€ 138
Imposte sul reddito pagate	-€ 1.537.681	-€ 1.060.771
Utilizzo TFR	-€ 450.711	-€ 305.007
Totale altre rettifiche	-€ 1.991.264	-€ 1.365.916
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	€ 415.951	€ 1.031.654
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
(Investimenti) in immobilizzazioni:		
immateriali	-€ 18.268	-€ 3.099
materiali	-€ 75.036	-€ 51.068
finanziarie	-€ 13.266	€ -
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(106.570)	(54.167)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Variazioni attività a medio lungo termine di natura finanziaria: (accensioni) / rimborsi	€ -	€ -
Variazioni attività a breve di natura finanziaria: (accensioni) / rimborsi	€ -	€ -
Variazioni passività a medio lungo termine di natura finanziaria: accensioni / (rimborsi)	€ -	€ -
Variazioni passività a breve di natura finanziaria: accensioni / (rimborsi)	€ -	€ -
Incrementi / (rimborsi) di capitale proprio	€ -	€ -
Flussi finanziario dell'attività di finanziamento C)	€ -	€ -
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+-B+-C)	€ 309.381	€ 977.487
DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE / (INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO) INIZIALI	€ 7.455.825	€ 6.478.338
DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE / (INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO) finale	€ 7.765.206	€ 7.455.825

Il Rendiconto finanziario è stato redatto con il metodo cosiddetto "indiretto" in conformità a quanto previsto dal principio contabile OIC 10. Tale prospetto contabile presenta le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio 2017 per effetto della gestione.

SERVIZI AUSILIARI SICILIA SCPA

Sede in PALERMO – Piazza Castelnuovo, 35

Capitale Sociale versato Euro 162.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di PALERMO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 04567910825

Partita IVA: 04567910825 - N. Rea: 204568

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Regione Siciliana

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2017**Premessa****Signori Azionisti,**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, redatto in conformità alle norme contenute negli articoli 2423 e seguenti del codice civile, interpretate ed integrate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (i "principi contabili" OIC) si compone dei seguenti documenti: Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa.

Il presente bilancio è stato predisposto tenendo conto delle modifiche normative introdotte dal D.Lgs. n. 139 del 18/08/2015 applicabili a partire dall'esercizio 2016 e del conseguente aggiornamento dei principi contabili OIC. Per ogni voce dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e del Rendiconto Finanziario sono indicati i corrispondenti valori dell'esercizio precedente. Qualora le voci non siano comparabili, quelle relative all'esercizio precedente sono state adattate fornendo nella Nota Integrativa, per le circostanze rilevanti, i relativi commenti. Il Rendiconto Finanziario presenta le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio ed è stato redatto con il metodo indiretto utilizzando lo schema previsto dal principio contabile OIC 10.

La Nota Integrativa, Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e il Rendiconto Finanziario sono stati redatti in unità di euro, senza cifre decimali come previsto dall'art. 16, comma 8, del D.Lgs. 213/98 e dall'art. 2423, comma 6, del codice civile.

In applicazione del principio della rilevanza, di cui all'art. 2423, comma 4, del Codice Civile, nella Nota Integrativa sono omessi i commenti alle voci dei prospetti di bilancio, anche qualora specificatamente previsti dall'art. 2427 del Codice Civile o da altre disposizioni, nei casi in cui sia l'ammontare di tali voci sia la relativa informativa sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della Società.



Il risultato economico dell'esercizio in chiusura è in pareggio.

Si rinvia alla relazione sulla gestione per quanto riguarda le seguenti informazioni:

- I. la natura dell'attività d'impresa;
- II. i rapporti con imprese controllanti;
- III. tutte le informazioni attinenti l'andamento della Società e lo stato dei contenziosi in essere.

Come già fatto nello scorso bilancio, i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (31.12.2017) e sino alla data di predisposizione dello stesso, nonché, la proposta di destinazione del risultato dell'esercizio sono esposti in appositi paragrafi della presente Nota Integrativa.

Si precisa che, ai sensi dell'art. 2497 e seguenti del Codice Civile, la Società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Regione Siciliana e pertanto nella Nota Integrativa è presentato un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio di tale Ente.

Principi generali di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuità aziendale; la rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto, ove compatibile con le disposizioni del Codice Civile e dei principi contabili OIC.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e proventi da non riconoscere in quanto non realizzati. In particolare, gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso. L'applicazione del principio della competenza ha comportato che l'effetto delle operazioni sia stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si sono realizzati i relativi incassi e pagamenti.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nel corso del tempo (ad eccezione di quanto indicato nel successivo paragrafo "Applicazione dei nuovi principi contabili OIC").

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione, di cui all'art. 2423, comma 5, del Codice Civile, in quanto incompatibili con la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico. Non sono state altresì effettuate nell'esercizio rivalutazioni di attività ai sensi di leggi speciali in materia.

La redazione del bilancio richiede l'effettuazione di stime che hanno effetto sui valori delle attività e

passività e sulla relativa informativa di bilancio. I risultati che si consuntiveranno potranno differire da tali stime. Le stime sono riviste periodicamente e gli effetti dei cambiamenti di stima, ove non derivanti da stime errate, sono rilevati nel conto economico dell'esercizio in cui si verificano i cambiamenti, se gli stessi hanno effetti solo su tale esercizio, e anche negli esercizi successivi se i cambiamenti influenzano sia l'esercizio corrente sia quelli successivi.

Il bilancio chiuso al 31/12/2017, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

La Società non possiede contratti che prevedano l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine. La Società non possiede azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori simili emessi dalla società.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione, con il consenso del collegio sindacale ove richiesto dalla legge, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi, imputati direttamente alle singole voci e calcolati in funzione della stimata utilità futura. Gli ammortamenti sono computati in conto.

Le concessioni, licenze e marchi, capitalizzati in quanto aventi utilità pluriennale, sono ammortizzati sistematicamente a quote costanti in cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che si è ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate

rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente da quella calcolata a partire dal momento in cui il cespite è pronto per l'uso:

▪ Impianti e macchinari	20,00%
▪ Impianto di climatizzazione	15,00%
▪ Macchine d'ufficio elettroniche	20,00%
▪ Mobili e arredi	12,00%
▪ Automezzi	25,00%
▪ Costruzioni leggere	10,00%
▪ Casseforti	20,00%
▪ Impianto di videosorveglianza	30,00%

Sul costo storico non sono state operate rivalutazioni né svalutazioni, non essendosi riscontrate perdite durevoli di valore, tanto nell'esercizio in esame quanto nei precedenti.

Le immobilizzazioni di valore unitario pari o inferiore ad euro 516,46 sono interamente ammortizzate nell'esercizio in cui sono acquisite, tenendo conto del loro limitato ammontare individuale e cumulato.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie i crediti destinati ad essere utilizzati durevolmente nell'esercizio dell'impresa. I crediti immobilizzati sono iscritti al valore nominale giudicato coincidente con il valore presumibile di realizzazione.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti generalmente per i crediti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del credito sono di scarso rilievo.

Inoltre, ai sensi dell'art. 12, comma 2, del D.Lgs. 139/2015, la Società ha usufruito della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione a tutti i crediti sorti anteriormente al 1° gennaio 2017.

Tali crediti sono inizialmente iscritti al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi e sono successivamente valutati sempre al valore nominale più gli interessi calcolati al tasso di interesse nominale, dedotti gli incassi ricevuti per capitale e interessi e al netto delle svalutazioni stimate e delle perdite su crediti contabilizzate per adeguare il credito al valore di presumibile realizzo.

Sconti e abbuoni di natura finanziaria, che non hanno concorso alla determinazione del valore di presumibile realizzo in quanto non prevedibili al momento della rilevazione iniziale del credito, sono rilevati al momento dell'incasso come oneri di natura finanziaria.

Con riferimento al valore di presumibile realizzo, il valore contabile dei crediti è rettificato tramite un fondo svalutazione per tenere conto della probabilità che i crediti abbiano perso valore. A tal fine sono considerati indicatori, sia specifici sia in base all'esperienza e ogni altro elemento utile, che facciano ritenere probabile una perdita di valore dei crediti. La stima del fondo svalutazione crediti avviene tramite l'analisi dei singoli crediti individualmente significativi e a livello di portafoglio per i restanti crediti, determinando le perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data di bilancio.

Disponibilità liquide

I depositi bancari e gli assegni sono valutati al presumibile valore di realizzo, il denaro e i valori bollati in cassa sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione, nel rispetto dei principi di prudenza e competenza.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente (art. 2120 c.c. e CCRL) e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Gli accantonamenti maturati, a far data dal 1 gennaio 2007, rilevati nel conto economico tra i costi del personale, in ossequio alla riforma della previdenza complementare, vengono periodicamente versati al fondo di tesoreria presso l'INPS.

Debiti

I debiti sono passività di natura determinata ed esistenza certa che rappresentano obbligazioni a pagare ammontare fissi o determinabili di disponibilità liquide a finanziatori, fornitori e altri soggetti. I debiti originati da acquisti di beni sono rilevati quando il processo produttivo dei beni è completato e si è verificato il passaggio sostanziale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento il trasferimento di rischi e benefici. I debiti relativi a servizi sono rilevati quando i servizi sono ricevuti, vale a dire quando la prestazione è stata effettuata. I debiti di finanziamento e quelli sorti per ragioni diverse dall'acquisizione di beni e servizi sono rilevati quando sorge l'obbligazione



della Società al pagamento verso la controparte. I debiti per gli acconti da clienti sono iscritti quando sorge il diritto all'incasso dell'acconto. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per i debiti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del debito sono di scarso rilievo. Inoltre, ai sensi dell'art. 12, comma 2, del D.Lgs. 139/2015, la Società ha usufruito della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione a tutti i debiti sorti anteriormente al 1° gennaio 2017. Tali debiti sono inizialmente iscritti al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi e sono successivamente valutati sempre al valore nominale più gli interessi passivi calcolati al tasso di interesse nominale, dedotti i pagamenti per capitale e interessi. In presenza di estinzione anticipata, la differenza fra il valore contabile residuo del debito e l'esborso relativo all'estinzione è rilevata nel conto economico fra i proventi/oneri finanziari. Sconti e abbuoni di natura finanziaria, che non hanno concorso alla determinazione del valore iniziale di iscrizione in quanto non prevedibili al momento della rilevazione iniziale del debito, sono rilevati al momento del pagamento come proventi di natura finanziaria.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito corrente è rilevato per competenza sulla base delle aliquote e della normativa vigente in materia tributaria.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art.**2497 bis del Codice Civile**

La Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Regione Siciliana, pertanto si riportano i dati riassuntivi del rendiconto generale della Regione Siciliana per l'esercizio finanziario 2016:



Allegato a) Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				838.855.172,43
RISCOSSIONI	(+)	1.549.280.136,35	19.502.056.426,16	21.051.336.562,51
PAGAMENTI	(-)	1.835.408.136,32	19.074.795.033,01	20.910.203.169,33
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			979.988.565,61
SALDO GESTIONE DI TESORERIA	(+)			- 161.916.721,94
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			93.215.234,52
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			724.856.609,15
RESIDUI ATTIVI	(+)	2.462.905.667,68	1.732.989.996,54	4.195.895.664,22
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.086.170.289,58	1.902.571.689,09	-2.988.738.998,77
Crediti di Tesoreria	(+)			1.840.305,48
Debiti di Tesoreria	(-)			735.003.548,82
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			512.248.448,09
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			763.034.559,66
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			23.476.344,15
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A) ⁽²⁾	(=)			- 99.909.320,64
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016:				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016 ⁽⁴⁾				67.901.259,46
Accantonamento residui perenti al 31/12/2016 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				95.280.000,00
Fondo Rischi contenzioso				103.552.170,69
Fondo perdite società partecipate				4.289.629,67
Totale parte accantonata (B)				271.023.059,82
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				192.163.435,71
Vincoli derivanti da trasferimenti				2.777.871.599,45
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				2.591.690.000,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				20.500.542,78
Altri vincoli - Contratti derivati				3.373.162,64
Altri vincoli				106.030.947,20
Vincoli per quote di cofinanziamento				
Totale parte vincolata (C)				5.691.629.687,78
Parte destinata agli investimenti				
Totale parte destinata agli investimenti (D)				36.998.397,85
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)				- 6.099.560.466,09
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

RICONOSCIUTO ESATTO E CONFORME ALLE SCRITTURE DELL'ASSESSORATO REGIONALE DELL'ECONOMIA

Signori Azionisti,

passiamo ora ad illustrare le variazioni intervenute nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale**Immobilizzazioni**

Le variazioni dell'esercizio e la consistenza al termine dell'esercizio in chiusura delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie sono analiticamente dettagliate nell'**allegata tabella A**.

Tra le immobilizzazioni finanziarie figura il deposito cauzionale relativo al contratto di locazione in essere del locale in uso per la sede legale di Palermo di via Libertà n. 37 per €. 13.557. a cui si è aggiunto, a seguito della stipula del contratto, il deposito cauzionale per la nuova sede legale di Palermo Piazza Castelnuovo 35 per €. 13.266, per un totale di €. 26.823.

Si evidenzia che il software era stato erroneamente classificato, nell'esercizio 2016, in BI4 ed è stato, quindi, riclassificato nell'esercizio corrente in BI3.

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 20.412.710 (€ 17.362.940 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti terzi - esigibili entro l'esercizio successivo	€ 14.485.914	€ 1.282.528	0	€ 13.203.386
Verso Controllanti - esigibili entro l'esercizio successivo	€ 5.162.131	€ 622.283	0	€ 4.539.848
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	€ 2.587.317	0	0	€ 2.587.317
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo		0	0	
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	€ 250.625	€ 168.466	0	€ 82.159
Totali	€ 22.485.987	€ 2.073.277	0	€ 20.412.710

Movimentazioni dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale (a)	Saldo finale (b)	Variazione (b) - (a)
Crediti verso clienti	€ 13.476.745	€ 13.203.386	€ -273.359
Crediti verso controllanti	€ 1.482.066	€ 4.539.848	€ 3.057.782
Crediti tributari	€ 2.293.974	€ 2.587.317	€ 293.343
Crediti verso altri	€ 110.155	€ 82.159	€ -27.996

Totali	17.362.940	20.412.710	3.049.770
---------------	-------------------	-------------------	------------------

- Crediti verso clienti

Vi sono crediti per fatture emesse per € 11.640.268 oltre crediti per fatture da emettere a clienti terzi per € 4.139.790, al netto di note credito da emettere per € 1.294.144 e del fondo svalutazione crediti € 1.282.528, per un saldo pari ad € 13.203.386. I crediti verso clienti si riferiscono ai crediti nei confronti delle aziende sanitarie committenti.

Il fondo svalutazione crediti, che all'inizio dell'anno era pari ad €. 1.282.528, è stato lasciato invariato ed è in linea con il credito in sofferenza nei confronti delle aziende sanitarie committenti.

Si ricorda che con la L.R. 3 del 13/1/2015, a decorrere dal 1° gennaio 2015, i servizi resi nei confronti delle aziende sanitarie committenti sono totalmente a carico delle stesse e non più parzialmente a carico del Dipartimento Pianificazione Strategica ed interamente a carico del Dipartimento per le Attività sanitarie e Osservatorio Epidemiologico .

- Crediti verso controllanti

I crediti verso controllanti riguardano i Contratti di Servizio con i Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale. Complessivamente si rilevano crediti per fatture emesse per €655.799, per fatture da emettere a società controllanti per € 4.722.565, che al netto delle note credito da emettere per €216.233 e del fondo svalutazione crediti € 622.283 forniscono un saldo pari ad €4.539.848.

Il fondo svalutazione crediti corrisponde al credito vantato nei confronti dell'Assessorato Regionale dei beni culturali, in riferimento ai precedenti Contratti di Servizio, per € 470.231, riguardanti vecchie fatture, relative agli anni dal 2002 al 2007, emesse per ore lavorate dal proprio personale e non pagate da parte dello stesso Assessorato e per € 152.052 per fatture relative al 2015 e 2016 non pagate.

Il fondo svalutazione crediti, che all'inizio dell'anno era pari ad €. 622.283, è stato lasciato invariato ed è in linea con il credito in sofferenza nei confronti della controllante.

- Crediti tributari

La voce comprende i seguenti crediti:

la voce comprende:	31/12/2017	31/12/2016
RREDITI PER RIMBORSO IRAP (OLTRE)	€. 883.046	€. 883.046
RARIO CRED. RIT.FISC. SU INT. BANCARI	€. 66	€. 9.657
RARIO C/1040 A RIMBORSO	€. 559	€. 559
RARIO C/IRPEG A RIMBORSO	€. 7.955	€. 7.955
RARIO C/ADDIZ. COMUNALE	€. 669	€. 1.312
RARIO C/ADDIZ. REG. MOD. 730	€. 5.457	€. 5.639
RARIO C/ACCONTO IRES	€. 1.230.897	€. 1.156.514
RARIO C/ACCONTO IRAP	€. 222.743	€. 0



RARIO C/IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	€.	3.968	€.	4.091
RARIO C/RITENUTE IRPEF MOD 730	€.	31.661	€.	33.115
RARIO C/1004 A RIMBORSO	€.	5.852	€.	5.852
RARIO C/ADD.COMUN.DA MOD 730	€.	552	€.	598
ITENUTE SU REDDITI COCOCO	€.	0	€	0
RARIO C/RITENUTE 1049	€.	21	€.	21
RARIO C/RIMBORSO IMPOSTE	€.	2.098	€.	2.098
RARIO C/CREDITO D.L. 66/14	€.	183.807	€.	182.848
RARIO C/LIQUIDAZIONE IVA	€.	667	€.	667
RARIO C/IRES A RIMBORSO	€	7.966	€.	
OTALE	€.	2.587.317	€.	2.293.974

- Crediti verso altri

La voce risulta così composta:

	31/12/2017	31/12/2016
CREDITI V/INPS MALATTIA MATERNITA'	€ 16.598	€ 16.598
CREDITI INTERESSI SU DEP CAUZIONALI	€ 4.189	€ 4.175
FORNITORI C/ANTICIPI	€ 11.411	€ 20.280
CRED.V/DIPENDENTI RECUP. RIPOSO COMP.	€ 6.754	€ 13.406
PERSONALE C/ARROTONDAMENTI	€ 5.710	€ 4.300
CREDITI VARI V/TERZI	€ 1.757	€ 1.781
CREDITI VERSO TERZI C/RECUPERI SANZIONI E MULTE	€ 10.219	€ 10.604
PERSONALE C/ANTICIPI	€ 8.515	€ 12.401
CREDITO V/DIPENDENTI MULTISERVIZI SPA	€ 168.466	€ 168.466
CREDITO V/INAIL	€ 10.059	€ 24.374
CREDITI V/FORNITORI	€ 2.108	€ 2.236
CREDITI SENTENZE FAVOREVOLI CONTENZIOSI	€ 4.839	€ 0
Fondo svalutazione crediti diversi	-€ 168.466	-€ 168.466
TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	€ 82.159	€ 110.155

In riferimento in particolare al credito v/Inps per €16.598, relativo alle anticipazioni effettuate ai propri dipendenti dalla Società per conto dell'Inps nel periodo 2007-2008, si darà mandato ad un legale per il recupero del credito residuo. Si evidenzia che in riferimento al credito di €. 168.466 vantato nei confronti degli ex dipendenti Multiservizi S.p.A. per le cessioni del quinto pagate dalla Società per conto dei dipendenti, si è ritenuto, in via prudenziale, di mantenere un fondo svalutazione crediti di pari importo.

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti – Circolante	13.203.386	0	0	13.203.386
Verso controllanti – Circolante	4.539.848	0	0	4.539.848
Crediti tributari – Circolante	1.704.271	883.046	0	2.587.317

Verso altri – Circolante	82.159	0	0	82.159
Totali	19.529.664	883.046	0	20.412.710

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 7.765.206 (€7.455.825 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale (a)	Saldo finale (b)	Variazione (b) – (a)
Depositi bancari e postali	7.452.455	7.762.177	309.722
Assegni	0	532	532
Denaro e valori in cassa	3.370	2.497	-873
Totali	7.455.825	7.765.206	309.381

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €12.439 (€16.131 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Ratei e risconti attivi:

Descrizione	Saldo iniziale (a)	Saldo finale (b)	Variazione (b) – (a)
Risconti attivi	16.131	12.439	-3.692
Ratei attivi	0	0	0
Totali	16.131	12.439	-3.692

I risconti attivi sono costituiti prevalentemente da costi anticipati per assicurazioni di competenza dell'esercizio successivo. Non sono stati rilevati ratei attivi.

Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 871.659 (€ 871.658 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva da soprapprezzo azioni	Riserve da Rivalutazione	Riserva Statutaria
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
Altre variazioni:					
Altre					
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	162.000	978	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					

Altre	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	162.000	978	0	0	0
Descrizione	Riserva per azioni proprie in portafoglio	Altre Riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
Altre variazioni:					
Altre					
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0	708.680	0	0	871.658
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	0	1	0	0	1
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0	708.681	0	0	871.659

La composizione delle altre riserve è la seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Saldo finale bilancio
Riserva straordinaria o facoltativa	18.093	0	0	18.093
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	0	1	2
Varie altre riserve	690.586	0	0	690.586
Totali	708.680	0	1	708.681

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché, alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dal prospetto seguente:

Descrizione	Saldo Finale	Possibilità utilizzazione (A=aumento, B= copertura perdite, C=distribuibili ai soci)	Quota disponibile	Utilizzi tre esercizi precedenti: Copertura perdite	Utilizzi tre esercizi precedenti: Altro
Capitale	162.000		0		0
Riserva Legale	978	A-B	0		0
Altre Riserve	708.681	A-B-C	0		0
Totale	871.659		0		0

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 15.544.291 (€12.064.618 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Altri	12.064.618	3.892.502	412.829
Totali	12.064.618	3.892.502	0

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/-(-)	Saldo finale	Variazione sintetica
Altri	0	15.544.291	3.479.673
Totali	0	15.544.291	3.479.673

La voce è costituita da accantonamenti per rischi sul contenzioso con dipendenti, per rinnovo contrattuale e per fondo rischi su crediti, la cui analitica formazione è la seguente:

FONDO RISCHI CONTENZIOSO DIPENDENTI	
VALORE AL 31/12/2016	€ 10.541.998
ACCANTONAMENTO 2017	€ 2.235.928
UTILIZZO 2017	€ 412.829
VALORE AL 31/12/2017	€ 12.365.097

La Società, come meglio specificato nella Relazione sulla gestione, ha un notevole contenzioso in corso con i propri dipendenti ed anche con il personale cosiddetto interinale ex Multiservizi S.p.A. ed ex Biosphera S.p.A.. In presenza di giudizi per la maggior parte sfavorevoli, tenuto conto dell'entità delle cause in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali, si è ritenuto non solo di mantenere il fondo rischi contenzioso, ma anche di incrementarlo per € 1.823.099 rispetto all'anno precedente. Per quanto in precedenza descritto, si precisa che un eventuale esito negativo di tali contenziosi, i cui effetti economici complessivi ad oggi ancora non sono valutabili con ragionevolezza, potrebbe comportare delle criticità nell'operatività aziendale. Tali, eventuali, criticità potranno, comunque, essere superate da una politica di contenimento dei costi, ivi compresi quelli del personale.

FONDO PER RINNOVO CCRL	
VALORE AL 31/12/2016	€ 0
ACCANTONAMENTO 2017	€ 1.656.574
UTILIZZO 2017	€ 0
VALORE AL 31/12/2017	€ 1.656.574

L'imminente rinnovo contrattuale del contratto CCRL ai dipendenti regionali imporrà il riconoscimento ai dipendenti societari di tali aumenti a decorrere fin dall'anno 2016, in tal senso, prudenzialmente, si è previsto un accantonamento a fondo rischi generici per far fronte a tali oneri. Si è ipotizzato un incremento dell'1,50% della massa salariale per l'anno 2016 ed un incremento dell'1,50% della massa salariale per l'anno 2017.

FONDO PER RISCHI SU CREDITI	
VALORE AL 31/12/2016	€ 1.522.620

ACCANTONAMENTO 2017	€	0
VALORE AL 31/12/2017	€	1.522.620

Riguardo il fondo rischi su crediti, si rappresenta che tale fondo è stato creato per far fronte al rischio inerente l'eventuale esito negativo delle contestazioni avanzate dalle aziende sanitarie committenti per la quota di competenza del Dipartimento Pianificazione Strategica. Si evidenzia che tale Dipartimento ha pagato tutte le fatture addebitate e pertanto per tale cliente/committente non ci sono crediti da riscuotere. Tale fondo rischi aveva ad inizio d'anno una consistenza di €1.552.620 che è stata mantenuta.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 2.585.111 (€2.998.263 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni aumentative	Riduzioni
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	2.998.263	55.563	468.715
Totali	2.998.263	55.563	468.715

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/-	Saldo finale	Variazione
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0	2.585.111	-413.152
Totali	0	2.585.111	-413.152

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 9.361.113 (€9.028.040 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale (a)	Saldo finale (b)	Variazione (b) - (a)
Debiti verso banche	0	49	49
Acconti	0	-38	-38
Debiti verso fornitori	211.807	227.456	15.649
Debito verso controllanti	0	0	0
Debiti tributari	2.443.511	2.608.831	165.320
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	3.697.506	3.702.290	4.784
Altri debiti	2.675.216	2.822.525	147.309
Totali	9.028.040	9.361.113	333.073

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Debiti verso banche	49			49
Acconti (ricevuti)	-38	0	0	-38
Debiti verso fornitori	227.456	0	0	227.456
Debito verso controllanti	0			0
Debiti tributari	2.608.831	0	0	2.608.831
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	3.702.290	0	0	3.702.290
Altri debiti	2.822.525	0	0	2.822.525
Totali	9.361.113	0	0	9.361.113

- Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori sono così rappresentati:

Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2016	Variazioni
€ 227.456	€ 211.807	€ 15.649

- Debiti tributari

La voce attiene a debiti diversi secondo il seguente prospetto:

LA VOCE COMPRENDE	31/12/2017	31/12/2016
ERARIO C/RIT. FISCALI REDDITO LAVORO DIPEND.	€ 988.962	€ 1.046.808
ERARIO C/RIT. FISCALI REDDITO LAVORO AUTON. DA VERSARE	€ 11.654	€ 19.410
ERARIO C/RITENUTE 1012	€ 12.245	€ 5.067
ERARIO C/RITENUTE IRPEF DA MOD. 730	€ 0	€ 0
ERARIO C/IMP. SOSTITUTIVA SU TFR	€ 0	€ 0
ERARIO C/TASSAZIONE SEPARATA	€ 0	€ 0
ERARIO PER IRES	€ 1.213.161	€ 1.232.567
ERARIO PER IRAP	€ 248.897	€ 7.987
ERARIO C/ADDIZ.COMUNALE	€ 0	€ 0
ERARIO C/ADDIZ. COMUNALE DA MOD. 730	€ 0	€ 0
ERARIO C/ADDIZ. REG	€ 5.435	€ 4.023
ERARIO C/RITENUTE 1049	€ 0	€ 0
ERARIO C/RITENUTE collaboratori	€ 0	€ 0
ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO	€ 748	€ 680
ERARIO C/IVA	€ 737	€ 0
ERARIO C/SANZIONI IVA	€ 24	€ 0
IVA SOSPESA SU VENDITE	€ 126.969	€ 126.969
Totale	€ 2.608.831	€ 2.443.511

-Debiti verso enti previdenziali ed assistenziali

La voce attiene a debiti diversi secondo il seguente prospetto:

LA VOCE COMPRENDE	31/12/2017	31/12/2016
DEBITI VERSO INPS	€ 2.848.922	€ 2.964.792
DEBITI VERSO INAIL	€ 24.151	€ 22.164
DEBITI FONDO PENSIONE	€ 408.168	€ 364.797
DEBITI PER CONTRIB. PREVID. COLLAB.	€ 0	€ 0
DEB. ONERI SOCIALI FERIE NON GODUTE	€ 421.049	€ 345.753
Totale	€ 3.702.290	€ 3.697.506

-Altri debiti

La voce attiene a debiti diversi secondo il seguente prospetto:

LA VOCE COMPRENDE	31/12/2017	31/12/2016

DEBITI VERSO IL PERSONALE	€	2.524.138	€	2.440.971
DEBITI V/COMITATO DI CONTROLLO	€	1.692	€	1.692
DEBITI V/ORGANISMO DI VIGILANZA	€	2.722	€	2.193
DEBITI VERSO SOCIETA' DI REVISIONE	€	6.039	€	11.163
DEBITI VERSO SINDACI	€	8.048	€	2.340
DEBITI VERSO AMMINISTRATORI PER EMOLUMENTI	€	66.079	€	59.333
DEPOSITI CAUZIONALI	€	2.818	€	882
DEBITI DIVERSI VERSO TERZI	€	202.048	€	155.937
DEBITI VERSO CLIENTI TERZI	€	0	€	0
DEBITI PER AFFITTO LOCALI	€	8.941	€	0
ALTRI DEBITI	€		€	705
Totale	€	2.822.525	€	2.675.216

Ratei e risconti passivi

Sono stati rilevati ratei passivi per bolli per €. 69. Non sono stati rilevati risconti passivi.

Ratei e risconti passivi:

Descrizione	Saldo iniziale (a)	Saldo finale (b)	Variazione (b) - (a)
Ratei passivi	0	69	69
Totali	0	69	69

Strumenti finanziari derivati

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sul Conto Economico

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi ai ricavi delle prestazioni dei servizi resi nei confronti dei Committenti/Soci che vengono fatturati in esenzione I.V.A. ex art. 10, comma 2, D.P.R. 633/72. Conseguentemente, l'IVA sugli acquisti risulta indetraibile ed è, quindi, imputata in aggiunta al relativo costo.

Nel corso dell'esercizio sono state svolte prestazioni, definite "standard", per €64.143.436 e prestazioni definite "servizi aggiuntivi" per € 1.608.971, per un totale di €65.752.407, le stesse sono rese in conformità a quanto stabilito nei Contratti di Servizio.

Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2016	Variazioni
€ 65.752.407	€ 65.712.704	€ 39.703

Sulla base di questi ultimi, tenendo conto dei costi sostenuti, diretti ed indiretti, si è proceduto ad effettuare il conguaglio dei ricavi 2017 per ogni committente, come da prospetto riepilogativo di seguito riportato:



TABELLA CONGUAGLI GENNAIO - DICEMBRE 2017									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
AZIENDA SANITARIE	FATTURE EMESSE RIFERITE AL PERIODO GENNAIO - DICEMBRE 2017	DI CUI SERVIZI AGGIUNTIVI QUOTA A CARICO AZIENDE (100%)	COSTI DIRETTI GEN. DIC. 2017	COSTI INDIRETTI GEN. DIC. 2017	Fondo rischi	RISULTATO LORDO GEN. DIC. 2017 (a-c-d-e)	IMPOSTE GEN. DIC. 2017	CONGUAGLIO GEN. DIC. 2017 (f-g)	RICAVI CONSUNTIVI 2017 (a-h)
ASP 1 AGRICENTO (AG)	€ 1.637.437	€ 112.315	€ 1.357.454	€ 73.799	€ 95.088	€ 111.096	€ 111.096	€ 0	€ 1.637.437
ASP 5 MESSINA (ME)	€ 926.635	€ 28.643	€ 825.472	€ 43.395	€ 56.710	€ 1.058	€ 1.058	€ 0	€ 926.635
ASP 6 PALERMO (PA)	€ 6.650.694	€ 178.103	€ 5.814.473	€ 317.965	€ 408.696	€ 109.560	€ 109.560	€ 0	€ 6.650.694
ARNAS CIVICO (PA)	€ 2.604.499	€ 137.277	€ 2.320.775	€ 120.258	€ 158.125	€ 5.341	€ 5.341	€ 0	€ 2.604.499
POLICLINICO (PA)	€ 2.727.914	€ 100.394	€ 2.327.904,00	€ 130.588	€ 166.096	€ 103.326	€ 103.326	€ 0	€ 2.727.914
AZ. VILLASOFIA CERVELLO (PA)	€ 2.771.749	€ 121.151	€ 2.429.056	€ 130.303	€ 168.835	€ 43.555	€ 43.555	€ 0	€ 2.771.749
ZOOPROFILATTICO (PA)	€ 916.258	€ 41.651	€ 801.264	€ 43.395	€ 56.003	€ 15.596	€ 15.596	€ 0	€ 916.258
TOTALE *	€18.235.186	€ 719.534	€15.876.398	€ 859.703	€1.109.553	€ 389.532	€ 389.532	€ 0	€18.235.186
DIP. EPIDEMIOLOGICO	€ 2.096.007		€ 1.837.755	€ 103.801	€ 131.657	€ 22.794	€ 22.794	€ 0	€ 2.096.007
TOTALE	€ 2.096.007	€ 0	€ 1.837.755	€ 103.801	€ 131.657	€ 22.794	€ 22.794	€ 0	€ 2.096.007
DIPARTIMENTI REGIONALI	FATTURE EMESSE RIFERITE AL PERIODO GENNAIO - DICEMBRE 2017	DI CUI SERVIZI AGGIUNTIVI QUOTA A CARICO AZIENDE (100%)	COSTI DIRETTI GEN. DIC. 2017	COSTI INDIRETTI GEN. DIC. 2017	Fondo rischi	RISULTATO LORDO GEN. DIC. 2017 (a-c-d-e)	IMPOSTE GEN. DIC. 2017	CONGUAGLIO GEN. DIC. 2017 (f-g)	RICAVI CONSUNTIVI 2017 (a-h)
DIP BENI CULTURALI	€36.281.057	€ 889.436	€31.586.429	€1.600.120	€2.124.611	€ 969.897	€ 969.897	€ 0	€36.281.057
DIP ATTIVITA' PRODUTTIVE	€ 1.099.993		€ 974.266	€ 53.708	€ 68.804	€ 3.215	€ 3.215	€ 0	€ 1.099.993
DIP BILANCIO	€ 479.312		€ 424.244	€ 23.439	€ 30.000	€ 1.629	€ 1.629	€ 0	€ 479.312
DIP ENERGIA	€ 1.658.439		€ 1.459.101	€ 81.199	€ 103.618	€ 14.521	€ 14.521	€ 0	€ 1.658.439
DIP FAMIGLIA	€ 188.564		€ 166.699	€ 9.074	€ 11.685	€ 1.106	€ 1.106	€ 0	€ 188.564
DIP FUNZIONE PUBBLICA	€ 288.453		€ 255.560	€ 14.097	€ 18.054	€ 742	€ 742	€ 0	€ 288.453
DIP INFRASTRUTTURE	€ 1.678.125		€ 1.479.805	€ 82.036	€ 104.851	€ 11.433	€ 11.433	€ 0	€ 1.678.125
DIP LAVORO	€ 1.439.460		€ 1.241.518	€ 70.601	€ 89.301	€ 38.040	€ 38.040	€ 0	€ 1.439.460
DIP PESCA	€ 376.609		€ 331.266	€ 18.416	€ 23.510	€ 3.417	€ 3.417	€ 0	€ 376.609
DIP UFFICIO LEGISLATIVO E LEGALE	€ 209.137		€ 181.777	€ 10.045	€ 12.856	€ 4.459	€ 4.459	€ 0	€ 209.137
DIP TERRITORIO	€ 674.425		€ 674.425	€ -		€ 0	€ 0	€ 0	€ 674.425
DIP TERRITORIO ATTO AGGIUNTIVO	€ 910.703		€ 810.948	€ 42.274	€ 55.443	€ 2.038	€ 2.038	€ 0	€ 910.703
Fondo Pensioni Sicilia	€ 136.937		€ 120.799	€ 6.697	€ 8.559	€ 882	€ 882	€ 0	€ 136.937
TOTALE	€45.421.214	€ 839.436	€39.706.837	€2.011.706	€2.651.292	€1.051.379	€1.051.379	€ 0	€45.421.214
TOTALE COMPLESSIVO	€65.752.407	€1.608.970	€57.420.990	€2.975.210	€3.892.502	€1.463.705	€1.463.705	€ 0	€65.752.407

Per quanto concerne i rapporti di natura economica con la Regione Siciliana e con gli altri soci si rimanda alla relazione sulla gestione.

Descrizione	Periodo Precedente (a)	Periodo Corrente (b)	Variazione (b-a)	
Altri ricavi e proventi	647.619	116.006	-	531.613
Totali	647.619	116.006	-	531.613

Tali ricavi si riferiscono a sopravvenienze attive per famp 2015 non più dovuto per €. 93.253 e per varie poste riferite ad anni precedenti. €.22.732, nonché, € 21 per arrotondamenti attivi

Spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 85.603 (€58.100 nel precedente esercizio).

Descrizione	Periodo Precedente (a)	Periodo Corrente (b)	Variazione (b-a)	
Spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	58.100	85.603		27.503
Totali	58.100	85.603		27.503

Tali spese riguardano spese relative ai cantieri di lavoro per il Dipartimento ambiente €. 36.817, per materiali vari per €. 606, per cancelleria per €. 19.019 e per carburanti e lubrificanti per €.29.161. Si evidenzia che i costi per Carburanti e lubrificanti erano stati erroneamente inseriti, nell'esercizio precedente, fra i costi per servizi B7 per €. 21.048. Nell'esercizio corrente i costi per carburanti e lubrificanti per €. 29.161 sono stati correttamente riclassificati in B6.

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.493.344 (€1.320.926 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente (a)	Periodo Corrente (b)	Variazione (b-a)	
Utenze (Energie, Telefoniche, Acqua)	€ 22.299	€ 25.665	€	3.366
Spese di pulizia	€ 6.400	€ 7.031	€	631
Servizio per registro imprese	€ 1.838	€ 478	-€	1.360
Assistenza software	€ 45.137	€ 56.092	€	10.955
Consulenza tecnica sicurezza lavoro	€ 0	€ 0	€	0
Revisione bilancio	€ 7.137	€ 6.039	-€	7.137
Costi per Amministratori	€ 90.059	€ 94.652	€	4.593
Costi per Sindaci	€ 77.565	€ 71.754	-€	5.811
Visite Fiscali – Consulenze Mediche	€ 74.775	€ 75.075	€	300
Compenso comitato di controllo professionisti	€ 0	€ 0	€	0

Assistenza impianto telefonico e condizionamento	€ 366	€ 0	- € 366
Servizio trasporti valori	€ 12.529	€ 8.083	- € 4.446
Servizi per certificazione unica	€ 6.552	€ 7.505	€ 953
Spese e consulenze legali	€ 266.584	€ 346.315	€ 79.731
Servizio smaltimento rifiuti	€ 4.218	€ 13.125	€ 8.907
Compensi consulenza del lavoro	€ 0	€ 0	€ 0
Spese per organismo di vigilanza	€ 19.032	€ 18.640	- € 392
Spese viaggi e trasferte	€ 1.773	€ 1.152	- € 621
Spese assicurative	€ 47.343	€ 36.477	- € 10.866
Manutenzioni estintori	€ 67	€ 133	€ 66
Consulenze (Informatiche, Notarili, Fiscali)	€ 3.542	€ 3.684	€ 142
Spese postali	€ 7.640	€ 5.868	- € 1.772
Spese per auto	€ 4.825	€ 6.051	€ 1.226
Spese per fotocopie	€ 8.225	€ 4.940	- € 3.285
Manutenzioni beni propri	€ 1.581	€ 3.364	€ 1.783
Manutenzione beni immobili di terzi	€ 1.263	€ 3.953	€ 2.690
Soggiorni	€ 173.551	€ 217.958	€ 44.407
Servizi per procedure 231/2001	€ 0	€ 8.473	€ 8.473
Servizi per sicurezza sul lavoro	€ 13.936	€ 16.104	€ 2.168
Visto di conformità su dichiarazione fiscale	€ 4.026	€ 0	- € 4.026
Commissioni e spese bancarie	€ 4.081	€ 3.818	- € 263
Pubblicazioni avvisi bandi	€ 5.585	€ 350	- € 5.235
Spese per corso di formazione	€ 1.534	€ 66.663	€ 65.129
Servizi tecnici	€ 8.055	€ 2.718	- € 5.337
Buoni pasto	€ 399.408	€ 380.606	- € 18.802
Altri	€ 0	€ 578	€ 578
Totali	€ 1.320.926	€ 1.493.344	€ 172.418

Si evidenzia che i costi per Carburanti e lubrificanti erano stati erroneamente inseriti, nell'esercizio precedente, fra i costi per servizi per €. 21.048. Nell'esercizio corrente i costi per carburanti e lubrificanti per €. 29.161 sono stati correttamente riclassificati in B6.

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 96.103 (€ 114.883 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente (a)	Periodo Corrente (b)	Variazione (b-a)
Affitti e locazioni	€ 114.883	€ 96.103	- € 18.780
Totali	€ 114.883	€ 96.103	- € 18.780

La voce è relativa ai contratti di locazione in essere per la sede sociale di Palermo per € 53.645, per spese condominiali relative €. 6.978 e per noleggi vari per le commesse legate all'Assessorato Regionale Territorio e Ambiente per €35.480.

Si evidenzia che i costi per spese condominiali erano stati erroneamente inseriti, nell'esercizio precedente, fra gli oneri diversi di gestione B14 per €. 6.488. Nell'esercizio corrente le spese condominiali per €. 6.978 sono stati correttamente riclassificati in B8.

Spesa del personale

L'intera spesa del personale dipendente ha subito un decremento rispetto all'esercizio precedente, registrando una minore spesa di € 1.313.872. Il decremento trova fondamento, come già evidenziato nella relazione sulla gestione, nel decremento del numero di risorse umane dovute ai pensionamenti che hanno più che compensato gli oneri derivanti dalle assunzioni che la Società è stata costretta ad eseguire a seguito di sentenze giudiziali. Il salario accessorio per l'anno 2017 è rimasto invariato rispetto a quello 2016 ed è stato quantificato in €.2.872.720, che al lordo degli oneri sociali e contributi di legge risulta pari ad un onere di €.3.946.757, imputato per competenza economica all'esercizio 2017. Per maggiori informazioni si rinvia alla relazione sulla gestione.

Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2016	Variazioni
€ 58.581.987	€ 59.895.858	-€ 1.313.871

Si evidenzia che i costi per buoni pasto sono stati correttamente classificati, come nell'esercizio precedente, in B7 spese per servizi per €.399.408.

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti presenti nell'anno è risultato pari a n. 1.864 di cui n. 237 unità ex Spatafora, ex Miraglia, ecc. con contratto part-time a 32 ore settimanali. Alla data di chiusura dell'esercizio, il saldo occupazionale riferito alla stessa data dell'anno precedente presenta una variazione negativa pari a n. 51 unità in media.

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

Dati medi	2017		2016		Variazione
Forza al 31 dicembre	1.864	(*)	1.915	(**)	-51
Dirigenti	3		2		1
Funzionari direttivi	197		199		-2
Istruttori direttivi	320		323		-3
Collaboratori amministrativi	1.271	(*)	1.321	(**)	-50
Operatore	73		70		+3

(*) di cui 242 part-time ex Spatafora ecc.

(**) di cui 237 part-time ex Spatafora ecc.

Per maggiori informazioni, si rinvia alla relazione sulla gestione.

Compensi agli organi sociali

Premesso che a seguito della delibera di Giunta Regionale del 30/11/2012 n. 452, sono stati adeguati, già a far data dal mese di febbraio 2013, i compensi degli Amministratori e dei Sindaci, vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile: € 35.000 annui, oltre rimborsi spese, iva, cassa previdenza e oneri sociali ove dovuti, per l'Organo amministrativo; € 41.500 annui, oltre rimborsi spese, iva e cassa previdenza, per il Collegio Sindacale; € 15.000,00 annui, oltre rimborsi spese, Iva e Cassa previdenza allo stesso Collegio Sindacale, per la funzione di Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001.

Compensi alla società di revisione

Il compenso riconosciuto dall'Assemblea dei soci del 22.12.2016 alla nuova società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A., ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile, è stato di € 4.950 oltre iva per l'attività di revisore legale dei conti.

Composizione del capitale sociale

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 17 del Codice Civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio, sono di seguito desumibili.

Il capitale sociale è pari a € 162.000,00 interamente versato, rappresentato da n. 32.400 azioni dal valore nominale di €. 5,00 ciascuna, così possedute:

per l'82,72% dal Socio

- Regione Siciliana, titolare di 26.800 azioni;

e per il 17,28% dai seguenti soci:

- Azienda Sanitaria Provinciale Agrigento, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Messina, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Catania, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Ragusa, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del

capitale sociale;

- Azienda Sanitaria Provinciale di Enna, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Caltanissetta, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Ospedaliera Ospedali riuniti Villa Sofia-Cervello, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione Civico Di Cristina Benfratelli titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- IRCCS Centro Neurolesi Bonino Pulejo di Messina, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale;
- Istituto Zooprofilattico di Palermo, titolare di n. 400 azioni pari all'1,23% del capitale sociale.

Per maggiori informazioni, si rinvia alla relazione sulla gestione.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 190.724 (€249.669 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente (a)	Periodo Corrente (b)	Variazione (b-a)
Imposte di bollo	€ 1.918	€ 1.271	-€ 647
Imposta di registro	€ 536	€ 1.067	€ 531
Diritti camerali	€ 2.152	€ 1.498	-€ 654
Abbonamenti riviste, giornali	€ 779	€ 853	€ 74
Tassa comunale rifiuti	€ 2.960	€ 2.949	-€ 11
Tassa annuale libri sociali	€ 310	€ 310	€ 0
Sanzioni tributarie e multe	€ 4.206	€ 1.108	-€ 3.098
Sopravvenienze passive	€ 235.443	€ 181.083	-€ 54.360
Altri oneri di gestione	€ 1.365	€ 585	-€ 780
Totali	€ 249.669	€ 190.724	-€ 58.945

Le sopravvenienze passive si riferiscono a costi di competenza di precedenti esercizi.

Si evidenzia che i costi per spese condominiali erano stati erroneamente inseriti, nell'esercizio precedente, fra gli oneri diversi di gestione B14 per €. 6.488. Nell'esercizio corrente le spese condominiali per €. 6.978 sono stati correttamente riclassificati in B8.

Altri proventi finanziari

I proventi finanziari derivano da interessi maturati sui conti correnti bancari per €. 84 e dagli interessi maturati sul deposito cauzionale per il contratto di locazione della sede per €. 14.

Descrizione	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a crediti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	€ 84	€ 14	€ 98
Totali	0	€ 84	€ 14	€ 98

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

Descrizione	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	0	€ 2.872	€ 2.872
Totali	0	0	€ 2.872	€ 2.872

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate
IRES	€ 1.214.808	0	0
IRAP	€ 248.897	0	0
Totali	€ 1.463.705	0	0

Non si è proceduto alla iscrizione di imposte anticipate in quanto non esiste la ragionevole certezza di conseguire redditi futuri imponibili che consentano la recuperabilità delle stesse.

Riconciliazione tra l'onere fiscale di bilancio e l'onere teorico

Conformemente alle indicazioni fornite dai principi contabili nazionali, il seguente prospetto consente la riconciliazione tra l'onere fiscale di bilancio e l'onere teorico, distintamente per l'IRES e per l'IRAP.

IRES	VALORI IRES
RISULTATO D'ESERCIZIO	€ 1.463.705
20% AMM. TELEFONINI	€ 80
Telefoniche indeducibili	€ 3.012
carburante e spese auto	€ 11.180
Sanzioni tributarie	€ 481

Costo relazione bilancio societa' revisione	€ 6.039
Accantonamento al fondo rischi	€ 1.656.574
Acc.to per FONDO CONTENZIOSO	€ 2.235.928
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ 181.083
compensi 2017 cda NON ANCORA PAGATI	€ 6.746
interessi indeducibili	€ 2.872
Altre spese indeducibili	€ 7.000
TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO	€ 4.110.995
MENO:	
Utilizzo fondo rischi per spese legali	€ 412.829
Costi consulenza e revisione 2016 pagati 2017	€ 6.039
Deduzione fondo TFR INPS (4% 1.776.501,64)	€ 71.060
Detrazione IRAP 10% imposta dovuta 2017	€ 23.073
TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	€ 513.001
REDDITO IRES	€ 5.061.699
REDDITO IRES AL 24%	€ 5.061.699
IRES	€ 1.214.808

IRAP	VALORI IRAP
RICAVI VENDITE	€ 65.752.407
ALTRI PROVENTI	€ 116.006
TOTALE COMPONENTI POSITIVI	€ 65.868.413
COSTI PER MATERIE PRIME	€ 85.603
COSTI PER SERVIZI	€ 1.493.344
AFFITTI	€ 96.103
AMM.TO IMM.MATER.	€ 49.236
AMM.TO IMM.IMMATER.	€ 12.435
ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 190.724
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	€ 1.927.445
VARIAZIONI IN AUMENTO BASE IMPONIBILE	
COSTI PER SERVIZI INDEDUCIBILI	€ 35.368
ONERI DIVERSI DI GESTIONE INDEDUCIBILI	€ 182.326
TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO	€ 217.694
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE BASE IMPONIBILE	
UTILIZZO FONDO RISCHI CONTENZIOSO	€ 412.829
TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	€ 412.829
VALORE PRODUZIONE LORDA	€ 63.745.833
meno deduzioni:	
INAIL	€ 467.671
DEDUZ.FORFETTARIA LAVORO DIPENDENTE	€ 18.548.821
DEDUZIONE CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	€ 11.796.812
SPESE APPRENDISTI -DISABILI-CFL	€ 2.052.407
ULTERIORI DEDUZIONI COSTO DEL LAVORO	€ 26.060.187
ECCELENZE DEDUZIONI	-€ 343.910
TOTALE DEDUZIONI	€ 58.581.988
IMPONIBILE IRAP	€ 5.163.845
IRAP 4,82%	€ 248.897



Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

La Società, in data 29.01.2018, ha approvato il Piano Triennale 2018-2020 di Prevenzione della corruzione.

La recente finanziaria regionale 2018, approvata con L.R. 08/05/2018 n. 8, ha individuato le risorse finanziarie del capitolo 212533, istituito per il pagamento dei corrispettivi per i servizi resi in favore dei dipartimenti regionali, per l'intero triennio 2018/2020, in complessivi 44.523 migliaia di euro l'anno, confermando il ruolo strategico della società per l'affidamento dei servizi ausiliari della regione siciliana. Occorre, tuttavia, rappresentare che il suddetto stanziamento lascia immutate le problematiche inerenti la riduzione delle risorse disponibili, rispetto all'anno 2015, per complessivi 1.800 migliaia di euro annui. La Società ha più volte richiesto agli organi competenti la necessità di incrementare lo stanziamento previsto, per potere mantenere gli elevati standard conseguiti nell'anno 2015. In ordine agli altri servizi resi in favore degli Enti del Servizio sanitario regionale, la finanziaria regionale non ha previsto stanziamenti specifici per il rinnovo delle convenzioni vigenti, in ossequio alle previsioni normative che pongono la suddetta spesa, a partire dall'esercizio 2015, interamente a carico dei bilanci di ciascun ente sanitario fruitore dei relativi servizi che vi provvedeva mediante quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate e vincolate a tale finalità. Per gli anni 2018 e seguenti è stata, pertanto, avanzata dalla società una richiesta di analoga destinazione vincolata di quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate agli Enti del Servizio sanitario regionale.

Con riguardo all'art. 90 della L.R. 08/05/2018 n. 8 ed all'art. 18 della L.R. n. 10 del 10 luglio 2018 si rinvia a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Nel corso del mese di gennaio 2018, sono stati assunti, a seguito di sentenze del Tribunale del Lavoro di Palermo n. 3 lavoratori B1, nel corso del mese di giugno 2018 sono stati assunti, a seguito di sentenze della Corte di Appello di Palermo n. 2 lavoratori A1.

La Società, aveva come sede legale ed amministrativa quella di Via Libertà 37 a Palermo, che risultava inadeguata al numero delle unità ivi destinate. Al fine di ridurre i costi di gestione la società aveva, più volte, richiesto l'assegnazione di locali, già in uso alla Regione Siciliana, al Dipartimento



Bilancio e Tesoro. Avendo ricevuto risposta negativa da parte di quest'ultimo Dipartimento, si è provveduto in data 26 aprile 2018 a trasferire la sede legale in Piazza Castelnuovo n. 35 Palermo.

Signori Soci, dopo aver provveduto alla rappresentazione tecnica e contabile delle risultanze gestionali della Società, Vi proponiamo di approvare il bilancio relativo all'esercizio 2017 così come viene sottoposto alla Vostra attenzione e che riporta un risultato di esercizio pari a zero. Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché, il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dichiarazione di non conformità alla tassonomia italiana XBRL

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL, in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile.


L'Amministratore Unico
Dott. Marcello Caruso

Tabella A

VALORI AL CENTESIMO DI EURO

Immobilitazioni immateriali	Concessioni e licenze	Software	Sp. manut. beni di terzi da amm.	Totali (A)
Ripresa saldo al 31.12.2016	-	19.839,98	-	19.839,98
Incrementi esercizio 2017	-	7.673,80	10.594,48	18.268,28
Decrementi esercizio 2017	-	-	-	-
Importo al 31.12.2017	-	27.513,78	10.594,48	38.108,26
Ammortamento esercizio 2017	-	11.375,91	1.059,45	12.435,36
Importo residuo al 31.12.2017	-	16.137,87	9.535,03	25.672,90

Immobilitazioni materiali	Impianti e Macchinari										Attrezzature Industriali e Commerciali										Altre Immobilizzazioni										Totali (B)
	Impianto di condizionamento	Telefonia cell. Dec. 50%	Telefono	Impianto telefonico	Impianto di rete	Impianto di linee elettriche	Impianto video sorveglianza	Mobili ed arredi	Hardware	Macchine d'ufficio elettriche	Cassoforti	Costruzioni Leggere	Beni strum. < 516	Divise da Lavoro	Materiale Edile	Fiat Punto EB 737 NH	Auto Furto	Altri beni materiali	Liberty 125 Piaggio	Navigator Satellitare	Attrezzature Chiodinaggio sul										
Ripresa saldo al 31.12.2016	10.670,39	1.260,77	17.862,20	8.931,28	756,40	967,89	955,00	124.462,53	108.884,55	10.001,51	14.284,91	18.816,34	213.341,31	144.298,94	27.069,92	12.432,35	16.059,24	382,90	2.585,00	415,83	48.958,01	782.640,87									
Incrementi esercizio 2017	8.296,00	3.989,40	-	-	756,40	-	-	9.334,90	27.020,47	2.167,94	-	-	146,40	18.694,47	-	-	-	-	-	-	4.629,78	75.035,76									
Decrementi/missioni esercizio 2017	-	-	-	-	-	-	-	1.799,25	-	-	-	-	-	-	-	-	1.011,39	-	-	-	-	2.810,64									
Importo al 31.12.2017	18.966,39	5.250,17	17.862,20	9.687,68	967,89	967,89	955,00	131.998,18	135.905,02	12.169,45	14.284,91	18.816,34	213.487,71	162.993,41	27.069,92	12.432,35	15.047,85	382,90	2.585,00	415,83	53.587,79	854.865,99									
Fondo ammortamento al 31.12.2016	7.839,65	1.260,77	16.526,30	5.710,80	-	967,89	955,00	101.726,84	79.038,20	7.166,26	13.788,73	14.255,19	213.341,31	144.298,94	27.069,92	12.432,35	16.059,24	382,90	323,13	415,83	25.495,74	689.054,99									
Decremento F.do amm./missioni 2016	-	-	-	-	-	-	-	1.799,25	-	-	-	-	-	-	-	-	1.011,39	-	-	-	-	2.810,64									
Ammortamento esercizio 2017	1.383,00	398,94	534,36	1.075,84	-	-	-	4.561,78	12.889,61	1.564,75	141,76	837,10	146,40	18.694,47	-	-	-	-	646,25	-	6.361,26	49.235,52									
Fondo ammortamento al 31.12.2017	9.222,65	1.659,71	17.060,66	6.786,64	-	967,89	955,00	104.893,37	91.927,81	8.731,01	13.930,49	15.092,29	213.487,71	162.993,41	27.069,92	12.432,35	15.047,85	382,90	969,38	415,83	31.857,00	735.479,87									
Importo residuo al 31.12.2017	9.743,74	3.590,46	801,54	2.901,04	2.901,04	967,89	955,00	27.508,81	43.977,21	3.438,44	354,42	3.724,05	213.487,71	162.993,41	27.069,92	12.432,35	15.047,85	382,90	1.615,62	415,83	31.730,79	119.586,12									

Immobilitazioni finanziarie	Depositi cauzionali
Ripresa saldo al 31.12.2016	14.257,01
Incrementi esercizio 2017	13.266,30
Decrementi esercizio 2017	700,00
Importo al 31.12.2017	26.823,31

Totale Immobilizzazioni	immateriale	materiali	finanziarie	Totali
Ripresa saldo al 31.12.2016	19.839,98	782.640,87	14.257,01	816.737,86
Incrementi esercizio 2017	18.268,28	75.035,76	13.266,30	106.570,34
Decrementi/missioni esercizio 2017	-	2.810,64	700,00	2.110,64
Importo al 31.12.2017	38.108,26	854.865,99	26.823,31	919.797,56
Fondi ammortamento al 31.12.2016	-	689.054,99	-	689.054,99
Decremento F.do amm./missioni 2017	-	2.810,64	-	2.810,64
ammortamenti esercizio 2017	12.435,36	49.235,52	-	61.670,88
fondo ammortamento al 31.12.2017	-	735.479,87	-	735.479,87
Immobilizzazioni nette al 31.12.2017	25.672,90	119.386,12	26.823,31	171.882,33

L'Amministratore Unico
 Dott. Marcello Caruso